

2023 年度
沂南县财政局（汇总）
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、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相关工作。

（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。

1. 强化财政宏观调控职能。构建发展规划、财政、金融等政策协调和工作协同机制，建立健全重大问题研究和政策储备工作机制，加强对全县经济社会发展重大问题的宏观研究和有关财政制度政策设计，提高对财政经济数据的监测预测预警能力，增强财政宏观调控的前瞻性、针对性、协同性。

2. 深化财税体制改革。加快建立现代财政制度，推进县以下财政事权和支出责任划分改革，理顺县与乡镇（街道、开发区）收入划分，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。按照分工完善国有资产管理体制，推动国有资本做强做优做大。加强国有金融资本集中统一管理，履行县级国有金融

资本出资人职责。全面推行政府性基金和行政事业性收费清单管理，完善监督制度。深化税收制度改革，健全地方税体系。

3. 防范化解政府债务风险。规范政府举债融资机制，构建“闭环”管理体系，严控法定限额内债务风险，着力防控隐性债务风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

4. 以管资本为主加强企业国有资产监管。规范整合部分企业国有资产监管事项，强化依法、分类、阳光监管，优化监管流程，重点管好国有资本布局、规范资本运作、提高资本回报、维护资本安全，有效防范国有资本流失，不断提高监管效能和服务质量。

二、机构设置

从单位构成看，沂南县财政局（汇总）部门决算包括：沂南县财政局（本级）决算。

纳入沂南县财政局（汇总）2023 年度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. 沂南县国有资产管理服务中心
3. 沂南县基层财政保障服务中心
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

2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：沂南县财政局（汇总）

公开 01 表
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	1,804.84	一、一般公共服务支出	32	1,385.53
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	268.47
	9		九、卫生健康支出	40	58.06
	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	92.78
	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	1,804.84	本年支出合计	58	1,804.84
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	1,804.84	总计	62	1,804.84

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
金额单位：万元

部门：沂南县财政局（汇总）

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		1,804.84	1,804.84					
201	一般公共服务支出	1,385.53	1,385.53					
20106	财政事务	1,385.53	1,385.53					
2010601	行政运行	1,257.66	1,257.66					
2010602	一般行政管理事务	94.72	94.72					
2010607	信息化建设	33.15	33.15					
208	社会保障和就业支出	268.47	268.47					
20805	行政事业单位养老支出	265.44	265.44					
2080501	行政单位离退休	68.08	68.08					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	160.19	160.19					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	37.18	37.18					
20808	抚恤	3.02	3.02					
2080801	死亡抚恤	3.02	3.02					
210	卫生健康支出	58.06	58.06					
21011	行政事业单位医疗	58.06	58.06					
2101101	行政单位医疗	58.06	58.06					
221	住房保障支出	92.78	92.78					
22102	住房改革支出	92.78	92.78					
2210201	住房公积金	92.78	92.78					

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							

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（汇总）

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		1,804.84	1,676.97	127.87			
201	一般公共服务支出	1,385.53	1,257.66	127.87			
20106	财政事务	1,385.53	1,257.66	127.87			
2010601	行政运行	1,257.66	1,257.66				
2010602	一般行政管理事务	94.72		94.72			
2010607	信息化建设	33.15		33.15			
208	社会保障和就业支出	268.47	268.47				
20805	行政事业单位养老支出	265.44	265.44				
2080501	行政单位离退休	68.08	68.08				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	160.19	160.19				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	37.18	37.18				
20808	抚恤	3.02	3.02				
2080801	死亡抚恤	3.02	3.02				
210	卫生健康支出	58.06	58.06				
21011	行政事业单位医疗	58.06	58.06				
2101101	行政单位医疗	58.06	58.06				
221	住房保障支出	92.78	92.78				

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						
22102	住房改革支出	92.78	92.78				
2210201	住房公积金	92.78	92.78				

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：沂南县财政局（汇总）

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	1,804.84	一、一般公共服务支出	33	1,385.53	1,385.53		
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	268.47	268.47		
	9		九、卫生健康支出	41	58.06	58.06		
	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	92.78	92.78		
	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	1,804.84	本年支出合计	59	1,804.84	1,804.84		
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	1,804.84	总计	64	1,804.84	1,804.84		

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：沂南县财政局（汇总）

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		1,804.84	1,676.97	127.87
201	一般公共服务支出	1,385.53	1,257.66	127.87
20106	财政事务	1,385.53	1,257.66	127.87
2010601	行政运行	1,257.66	1,257.66	
2010602	一般行政管理事务	94.72		94.72
2010607	信息化建设	33.15		33.15
208	社会保障和就业支出	268.47	268.47	
20805	行政事业单位养老支出	265.44	265.44	
2080501	行政单位离退休	68.08	68.08	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	160.19	160.19	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	37.18	37.18	
20808	抚恤	3.02	3.02	
2080801	死亡抚恤	3.02	3.02	
210	卫生健康支出	58.06	58.06	
21011	行政事业单位医疗	58.06	58.06	
2101101	行政单位医疗	58.06	58.06	
221	住房保障支出	92.78	92.78	
22102	住房改革支出	92.78	92.78	
2210201	住房公积金	92.78	92.78	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出

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：沂南县财政局（汇总）

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	1,527.92	302	商品和服务支出	72.87	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	455.71	30201	办公费	3.13	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	516.90	30202	印刷费	0.24	30702	国外债务付息	
30103	奖金	46.53	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	111.49	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	166.01	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	37.18	30207	邮电费	1.47	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	66.53	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	1.20	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	10.94	30211	差旅费	7.19	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	116.63	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		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	76.18	30215	会议费	1.52	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	68.08	30217	公务接待费	0.60	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	3.02	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	5.08	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	20.44	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	0.95	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	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	27.50	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	8.64	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		1,604.10	公用经费合计					72.87

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：沂南县财政局（汇总）

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：沂南县财政局（汇总）

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

部门：沂南县财政局（汇总）

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
0.60					0.60	0.60					0.60

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。

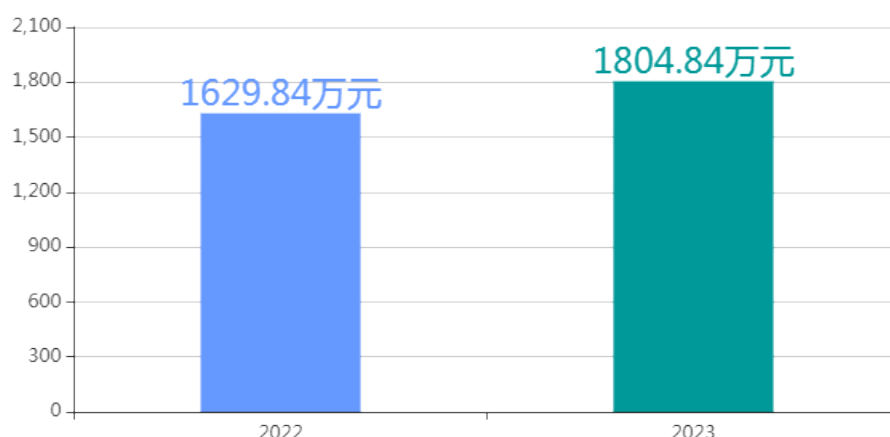
第三部分

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 1,804.84 万元。与 2022 年度相比,收、支总计各增加 175 万元,增长 10.74%。主要是 2023 年度本单位新入职 8 名职工,新增 5 名退休人员,以及本单位在职职工公积金保险基数调整,导致人员类经费增加。

收、支决算总计变动情况图



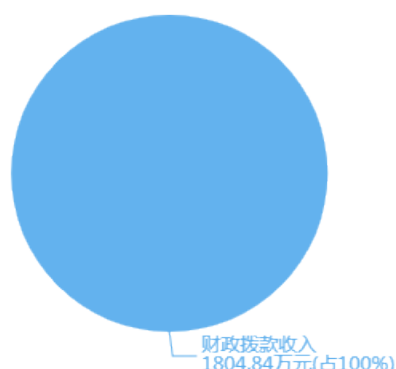
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 1,804.84 万元,其中:财政拨款收入 1,804.84 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 1,804.84 万元。与 2022 年度相比，增加 175 万元，增长 10.74%。主要是 2023 年度本单位新入职 8 名职工，新增 5 名退休人员，以及本单位在职职工公积金保险基数调整，导致人员类经费增加。

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。

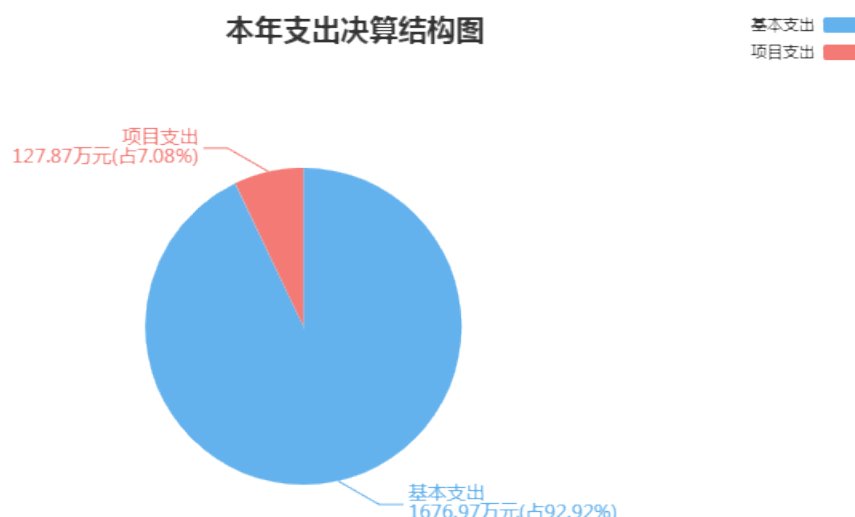
6、其他收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

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 1,804.84 万元，其中：基本支出 1,676.97 万元，占 92.92%；项目支出 127.87 万元，占 7.08%；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 1,676.97 万元。与 2022 年度相比,增加 148.12 万元,增长 9.69%。主要是 2023 年度本单位新入职 8 名职工,以及本单位在职职工公积金保险基数调整,导致人员类经费增加。

2、项目支出 127.87 万元。与 2022 年度相比,增加 26.88 万元,增长 26.62%。主要是支付 2022 年度未结付的信息化建设资金,以及因退休人员增加,追加的退休人员职业年金人员类经费项目。

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。

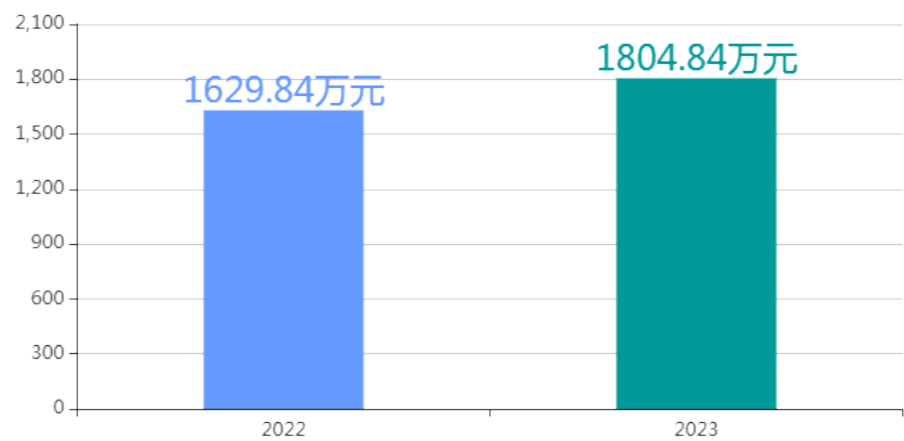
5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

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 1,804.84 万元。与 2022 年度相比,财政拨款收、支总计各增加 175 万元,增长 10.74%。主要是 2023 年度本单位新入职 8 名职工,新增 5

名退休人员，以及本单位在职职工公积金保险基数调整，导致人员类经费增加。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

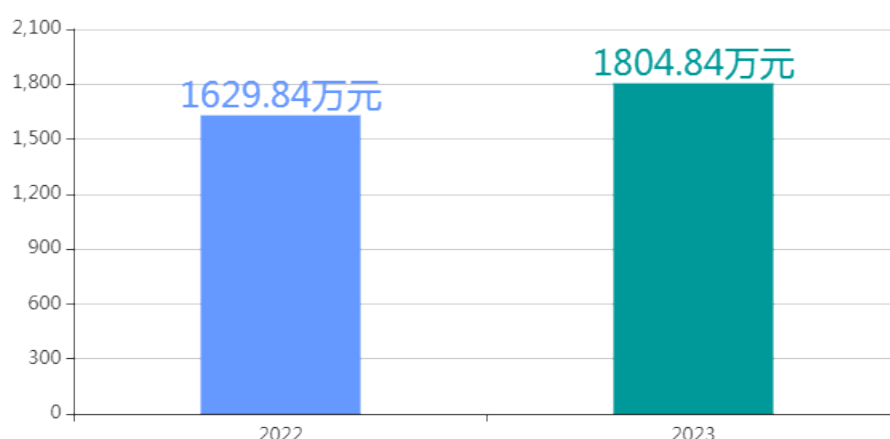


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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 1,804.84 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 175 万元，增长 10.74%。主要是 2023 年度本单位新入职 8 名职工，新增 5 名退休人员，以及本单位在职职工公积金保险基数调整，导致人员类经费增加。

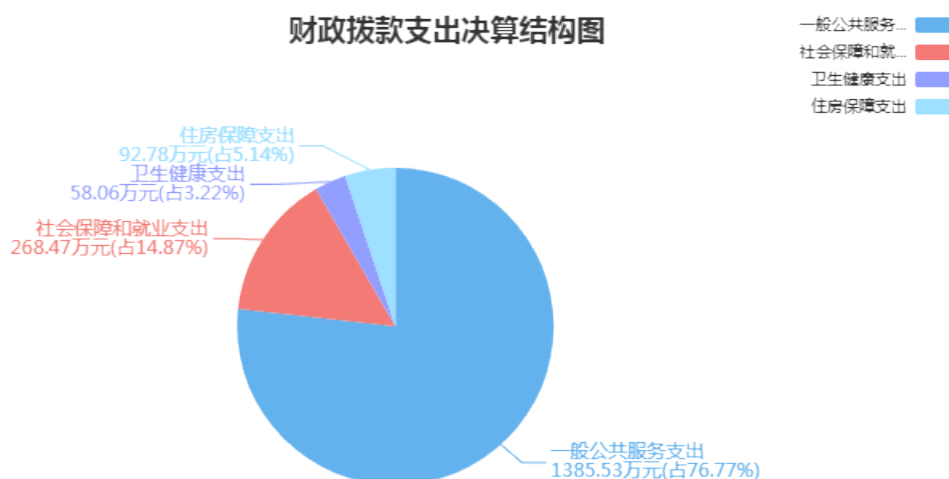
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(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 1,804.84 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 1,385.53 万元，占 76.77%；社会保障和就业（类）支出 268.47 万元，占 14.87%；卫生健康（类）支出 58.06 万元，占 3.22%；住房保障（类）支出 92.78 万元，占 5.14%。

财政拨款支出决算结构图



(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

1,937.46 万元，支出决算为 1,804.84 万元，完成年初预算的 93.15%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2023 年度我单位落实“政府过紧日子”的要求，控制开支、压缩预算，对项目经费及公用经费进行了优化。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 1,324.18 万元，支出决算为 1,257.66 万元，完成年初预算的 94.98%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2023 年度我单位深入贯彻落实政府过紧日子的有关要求，坚决做到厉行节约、反对浪费，压缩商品服务支出、公用经费支出减少。

2、一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 134 万元，支出决算为 94.72 万元，完成年初预算的 70.69%。决算数小于年初预算数的主要原因是 20223 年度培训项目少、印刷票据等印刷费减少。

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 60 万元，支出决算为 33.15 万元，完成年初预算的 55.25%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2023 年度资产信息系统维护费顺延到下一年度支付。

4、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 47.73 万元，支出决算为 68.08 万元，完成年初预算的 142.64%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年度有 5 名在职人员转为退休人员，退休人员增加。

5、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 163.48 万元，支出决算为 160.19 万元，完成年初预算的 97.99%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2023 年度有 5 名在职人员转为退休人员，以及 3 名在职人员调出本单位。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 37.18 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年度有 5 名在职人员转为退休人员，根据我县规定，为职工办理在职转退休手续时为其核定单位部分职业年金金额并申请追加资金，此项年初不做预算。

7、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 3.02 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年本单位一名退休人员去世，单位年初预算中无该部分资金预算。

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 64.08 万元，支出决算为 58.06 万元，完成年初预算的 90.61%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2023 年度有 5 名在职人员转为退休人员，以及 3 名在职人员调出本单位。

9、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 143.99 万元，支出决算为 92.78 万元，完成年初预算的 64.44%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2023 年度有 5 名在职人员转为退休人员，以及 3 名在职人员调出本单位。

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 1,676.97 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 1,604.1 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、生活补助。

公用经费 72.87 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、物业管理费、差旅费、会议费、公务接待费、工会经费、福利费、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 0.6 万元，支出决算为 0.6 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 万元，支出决算为 0 万元，与 2023 年预算基本持平，全年无预算。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2023 年沂南县财政局（汇总）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 2023 年 12 月 31 日，沂南县财政局（汇总）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、公务接待费全年预算为 0.6 万元，支出决算为 0.6 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 0.6 万元，主要用于主要用于接待上级部门、其他区县部门交流学习、重要调研活动等，共计接待 12 批次、60 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 72.87 万元，比年初预算数减少 9.1 万元，下降 11.1%，主要原因是主要原因是落实“政

府过紧日子”的要求，控制开支、节俭节约，压缩了经费支出。

十一、政府采购支出说明

2023 年度政府采购支出总额 7.13 万元，其中：政府采购货物支出 7.13 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 7.13 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 7.13 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 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 1 辆，其他用车主要是机关服务用车；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，沂南县财政局（汇总）组织对 2023 年度县级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 5 个，涉及预算资金 194 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。沂南县财政局（汇总）2023 年度县级预算项目绩效自评的 5 个项目中，5 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支持绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

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，以及财政业务保障资金、财政拨款凭据、支付凭证、预算本子及耗材费用、全县会计业务培训、财政一体化系统、全县非税、票据、国库、资产等信息系统服务等 5 个项目的绩效自评表。

1. 财政业务保障资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.14 分。全年预算数为 52.5 万元，执行数为 47.98 万元，完成预算的 91.39%。项目绩效目标完成情况：切实保障财政业务开展、提升部门履职效能，有效节约财政资金、优化项目支出结构。

2. 财政拨款凭据、支付凭证、预算本子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 93.84 分。全年预算数为 30 万元，执行数为 11.53 万元，完成预算的 38.43%。项目绩效目标完成情况：保障好预算、国库、各业务科室等需要的财政拨款凭据、支付凭证、预算本子及耗材。

3. 全县会计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 93.1 分。全年预算数为 24 万元，执行数为 7.37 万元，完成预算的 30.71%。项目绩效目标完成情况：保障全县财政系统会计人员业务能力提升培训顺利进行。

4. 财政一体化系统项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 97.96 分。全年预算数为 35 万元，执行数为 27.85 万元，完成预算的 79.57%。项目绩效目标完成情况：基于预算一体化系统的财政一体化工作，是深化财税改革工作的重要抓手，做好保障、顺利运行。

5. 全县非税、票据、国库、资产等信息系统服务项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 96.31 分。全年预算数为 52.5 万元，执行数为 33.15 万元，完成预算的 63.14%。项目绩效目标完成情况：保障全县非税、票据、国库、资产等信息系统服务顺利开展。

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。本部门无部门评价项目。

（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)一般行政管理事务(项)：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。

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、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、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。

二十二、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚

恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

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、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：沂南县财政局（汇总）

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	财政业务保障资金	沂南县财政局	99.14	优
2	财政拨款凭据、支付凭证、预算本子及耗材费用	沂南县财政局	93.84	优
3	全县会计业务培训	沂南县财政局	93.1	优
4	财政一体化系统	沂南县财政局	97.96	优
5	全县非税、票据、国库、资产等信息系统服务	沂南县财政局	96.31	优

2023 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		财政业务保障资金项目						
主管部门		沂南县财政局			实施单位	沂南县财政局		
项目预算执行情况			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	52.5	52.5	47.98	10	91.39%	9.14
		其中：当年财政拨款	52.5	52.5	47.98			
		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			
		为切实保障财政业务开展、提升部门履职效能，同时为有效节约财政资金、优化项目支出结构，特申请在财政业务方面予以保障。			切实保障财政业务开展、提升部门履职效能，有效节约财政资金、优化项目支出结构。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目支出总额	≤52.5万元	=47.98万元	20	20	
	产出指标	数量指标	保障项目支出数量	≥10	=11	15	15	
			财政运行工作商品和服务支出占比	≥80%	=100%	15	15	
		时效指标	资金拨付及时性	=及时	=及时	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提升部门预算和绩效管理	=有效提升	=有效提升	10	10	
			保障财政业务能力	=有效提升	=有效提升	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务全局工作满意度	≥90%	=95%	10	10	
总分			99.14					

2023 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		财政拨款凭据、支付凭证、预算本子及耗材费用						
主管部门		沂南县财政局			实施单位	沂南县财政局		
项目预算执行情况			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	11.53	10	38.43%	3.84
		其中：当年财政拨款	30	30	11.53			
		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			
		用于财政拨款凭据、支付凭证、预算本子及耗材费用。			保障好预算、国库、各业务科室等需要的财政拨款凭据、支付凭证、预算本子及耗材。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	预算本子、凭证等印刷及耗材费用支出金额	≤30 万元	=11.53 万元	20	20	
	产出指标	数量指标	印刷支付凭证份数	≥5000 份	=5000 份	5	5	
			印刷拨款凭据份数	≥5000 份	=5000 份	5	5	
		质量指标	印刷合格率	≥95%	=95%	5	5	
			印刷产品使用率	≥95%	=95%	10	10	
			印刷品入库及时率	≥95%	=100%	10	10	
		时效指标	资金拨付率	≥95%	=95%	5	5	
	效益指标	社会效益指标	印刷资料质量达标率	≥95%	=100%	10	10	
			财政核算工作完成率	=100%	=100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	全财政科室满意度	≥90%	=100%	10	10	
总分			93.84					
执行率不足 60%，自评总分高于 80 分的情况说明			本单位积极贯彻落实政府过紧日子，减少印刷数量，降低了印刷成本，导致支付资金执行率低。					

2023 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		全县会计业务培训						
主管部门		沂南县财政局			实施单位	沂南县财政局		
项目预算执行情况			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	24	24	7.37	10	30.71%	3.1
		其中：当年财政拨款	24	24	7.37			
		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			
		用于全县财政系统会计业务培训活动，解决相关的费用。			保障全县财政系统会计人员业务能力提升培训顺利进行。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目成本控制数	≤24 万	=7.37 万	20	20	
	产出指标	数量指标	培训人员数量	≥160 人次	=240 人次	10	10	
			开展活动次数	≥1 次	=2 次	10	10	
		质量指标	培训内容完善度	≥95%	=100%	5	5	
			培训学院考核通过率	≥95%	=100%	5	5	
		时效指标	培训完成及时率	≥95%	=100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	会计人员理论更新	=有效	=有效	10	10	
			提升会计人员业务能力	=有效提升	=有效提升	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	参训人员满意度	≥95%	=95%	10	10	
总分			93.1					
执行率不足 60%，自评总分高于 80 分的情况说明			为认真贯彻落实政府过紧日子，本单位今年培训计划较少，导致执行率低。					

2023 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		财政一体化系统						
主管部门		沂南县财政局			实施单位	沂南县财政局		
项目预算执行情况			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	35	35	27.85	10	79.57%	7.96
		其中：当年财政拨款	35	35	27.85			
		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			
		基于财政部预算一体化系统所推动的财政一体化系统性项目。			基于预算一体化系统的财政一体化工作，是深化财税改革工作的重要抓手，做好保障、顺利运行。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	财政一体化总成本	≤80万元	=27.85万元	20	20	
	产出指标	数量指标	开展升级维护次数	≥2次	=2次	10	10	
			开展宣传培训次数	≥2次	=2次	10	10	
		质量指标	系统升级维护完成率	≥95%	=100%	10	10	
			时效指标	系统升级维护及时率	=及时	=及时	10	10
	效益指标	社会效益指标	促进财政一体化工作高效	=有效促进	=有效促进	10	10	
			保障财政收支工作	=有效保障	=有效保障	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务单位满意度	≥90%	=100%	10	10	
	总分			97.96				

2023 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		全县非税、票据、国库、资产等信息系统服务						
主管部门		沂南县财政局			实施单位	沂南县财政局		
项目预算执行情况			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	52.5	52.5	33.15	10	63.14%	6.31
		其中：当年财政拨款	52.5	52.5	33.15			
		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			
		全县非税、票据、国库、资产等信息系统服务。			保障全县非税、票据、国库、资产等信息系统服务顺利开展。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	信息系统服务总成本	≤60万元	=33.15万元	20	20	
	产出指标	数量指标	财政业务覆盖率	≥95%	=100%	10	10	
			信息系统软件维护数	≥6个	=6个	10	10	
		质量指标	信息系统升级完成率	≥95%	=100%	5	5	
			系统软件正常运行率	≥95%	=100%	5	5	
		时效指标	系统升级维护及时率	≥95%	=100%	5	5	
			维修维护机房、电子设备及时率	≥95%	=100%	5	5	
	效益指标	社会效益指标	系统故障发生降低率	≥80%	=100%	10	10	
			促进系统优化	=程度较高	=程度较高	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	服务单位满意度	≥95%	=95%	10	10		
总分			96.31					