

2023 年度
枣庄市财政预算评审中
心决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 年度单位决算表

- 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 年度单位决算情况说明

- 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、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 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

单位概况

一、单位职责

枣庄市财政预算评审中心以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻习近平总书记关于财政工作的重要指示精神，以及党中央、国务院关于财经工作的方针政策和决策部署，落实省委、省政府，市委、市政府工作要求，主要职责是：

（一）承担市级部门预算项目、中期财政规划项目评审相关工作。

（二）承担市级财政性投资项目工程评审相关工作。

（三）承担具体项目支出定额标准建设工作，配合市财政局相关科室制定、修订市本级项目支出定额标准；参与制定市级预算支出定额标准管理办法。

（四）完成枣庄市财政局交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设 3 个职能科室，分别是：（一）综合科。承担中心日常行政事务、财务管理和后勤保障工作，具体承担中心业务经费预算申请和财务管理、行政管理、车辆管理工作；承担党务、人事组织、宣传培训等工作的组织协调和综合服务；完成领导安排的其他工作。（二）评审一科。承担市本级财政性投资项目工程的具体评审工作，进行项目概算、预算、结算、决算、竣工财务决算和重大变更事项等评审；根据项

目资金监管要求，参与项目结（决）算复核工作，参与市级财政性投资项目资金使用情况和市级财政性投资建设项目中重点工程财政资金的监管；承担具体项目支出定额标准建设工作；指导全市财政预算评审工作，组织开展全市财政预算评审业务培训；完成领导安排的其他工作。（三）评审二科。承担市级部门预算项目、中期财政规划项目的具体评审工作，对纳入评审范围项目支出预算的合理性、准确性进行评审，提出具体意见；参与制定项目支出预算评审管理制度；研究制定预算评审操作规程；承担财政预算评审相关课题研究，为预算编制、执行提供参考；承担具体项目支出定额标准建设工作；指导全市财政预算评审工作，组织开展全市财政预算评审业务培训；完成领导安排的其他工作。

第二部分

2023 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：枣庄市财政预算评审中心

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	235.55	一、一般公共服务支出	32	184.13
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	23.62
	9		九、卫生健康支出	40	11.12
	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	16.71
	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	235.55	本年支出合计	58	235.59
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	0.04	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	235.59	总计	62	235.59

注：1. 本表反映单位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

单位：枣庄市财政预算评审中心

公开 02 表
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		235.55	235.55					
201	一般公共服务支出	184.09	184.09					
20106	财政事务	184.09	184.09					
2010650	事业运行	143.58	143.58					
2010699	其他财政事务支出	40.51	40.51					
208	社会保障和就业支出	23.62	23.62					
20805	行政事业单位养老支出	23.62	23.62					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.75	15.75					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.88	7.88					
210	卫生健康支出	11.12	11.12					
21011	行政事业单位医疗	11.12	11.12					
2101102	事业单位医疗	7.19	7.19					
2101103	公务员医疗补助	3.94	3.94					

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
221	住房保障支出	16.71	16.71					
22102	住房改革支出	16.71	16.71					
2210201	住房公积金	16.71	16.71					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：枣庄市财政预算评审中心

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		235.59	195.08	40.51			
201	一般公共服务支出	184.13	143.62	40.51			
20106	财政事务	184.13	143.62	40.51			
2010650	事业运行	143.62	143.62				
2010699	其他财政事务支出	40.51		40.51			
208	社会保障和就业支出	23.62	23.62				
20805	行政事业单位养老支出	23.62	23.62				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.75	15.75				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.88	7.88				
210	卫生健康支出	11.12	11.12				
21011	行政事业单位医疗	11.12	11.12				
2101102	事业单位医疗	7.19	7.19				
2101103	公务员医疗补助	3.94	3.94				

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
221	住房保障支出	16.71	16.71				
22102	住房改革支出	16.71	16.71				
2210201	住房公积金	16.71	16.71				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：枣庄市财政预算评审中心

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	235.55	一、一般公共服务支出	33	184.13	184.13		
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	23.62	23.62		
	9		九、卫生健康支出	41	11.12	11.12		
	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				

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
	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				
	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	16.71	16.71		
	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	235.55	本年支出合计	59	235.59	235.59		
年初财政拨款结转和结余	28	0.04	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	0.04		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	235.59	总计	64	235.59	235.59		

注：本表反映单位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

单位：枣庄市财政预算评审中心

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		235.59	195.08	40.51
201	一般公共服务支出	184.13	143.62	40.51
20106	财政事务	184.13	143.62	40.51
2010650	事业运行	143.62	143.62	
2010699	其他财政事务支出	40.51		40.51
208	社会保障和就业支出	23.62	23.62	
20805	行政事业单位养老支出	23.62	23.62	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.75	15.75	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.88	7.88	
210	卫生健康支出	11.12	11.12	
21011	行政事业单位医疗	11.12	11.12	
2101102	事业单位医疗	7.19	7.19	
2101103	公务员医疗补助	3.94	3.94	

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
221	住房保障支出	16.71	16.71	
22102	住房改革支出	16.71	16.71	
2210201	住房公积金	16.71	16.71	

注：本表反映单位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

单位：枣庄市财政预算评审中心

公开 06 表
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	186.05	302	商品和服务支出	8.38	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	45.53	30201	办公费	0.03	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	19.02	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	14.25	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	49.83	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	15.75	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	7.88	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	7.19	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	3.94	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	0.13	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	16.71	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费	0.68	30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	3.68	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	0.65	30215	会议费		31010	安置补助	

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	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	0.45	30217	公务接待费		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		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	2.48	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	1.67	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	4.04	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助	0.20	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	0.04	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		186.70	公用经费合计						8.38

注：本表反映单位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

单位：枣庄市财政预算评审中心

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：本单位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

单位：枣庄市财政预算评审中心

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：本单位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

单位：枣庄市财政预算评审中心

公开 09 表
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
1.67		1.67		1.67		1.67		1.67		1.67	

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。

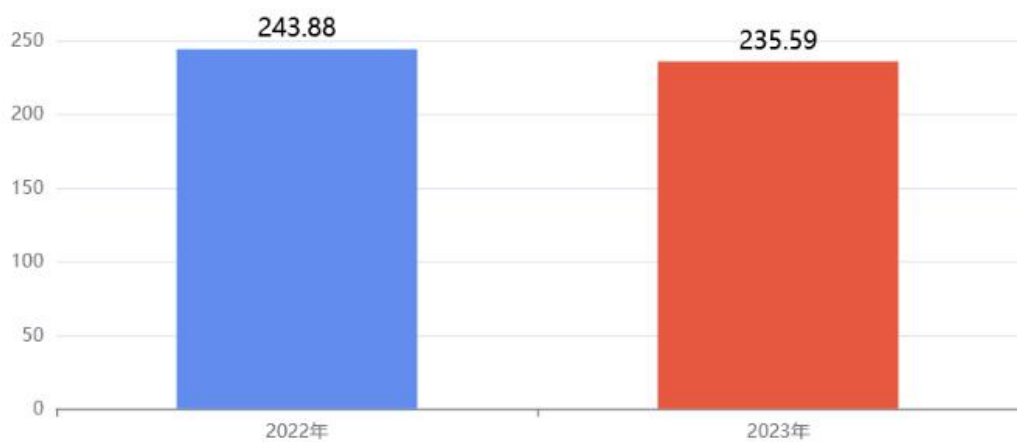
第三部分

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 235.59 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 8.29 万元，下降 3.4%。主要是落实过紧日子要求，压减支出。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

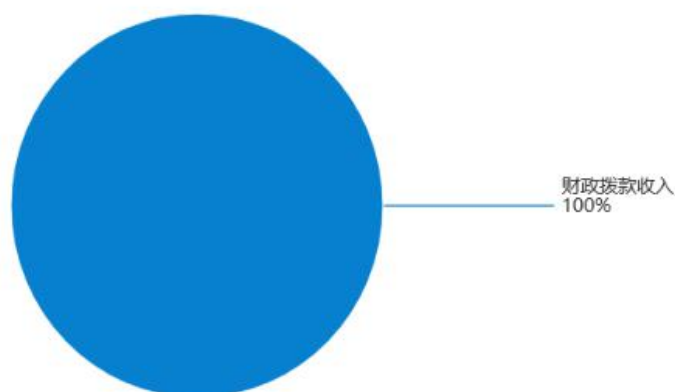


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 235.55 万元，其中：财政拨款收入 235.55 万元，占 100%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 235.55 万元。与 2022 年度相比，减少 8.33 万元，下降 3.42%。主要是落实过紧日子要求，压减支出。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

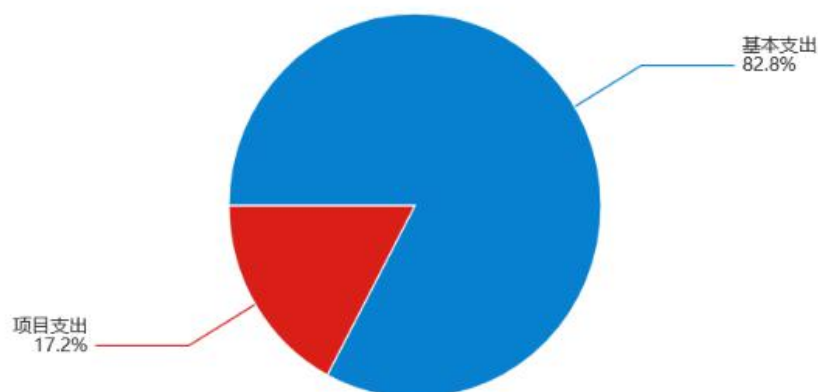
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

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 235.59 万元，其中：基本支出 195.08 万元，占 82.8%；项目支出 40.51 万元，占 17.2%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 195.08 万元。与 2022 年度相比，增加 20.26 万元，增长 11.59%。主要是有个别项目的增加导致。

2、项目支出 40.51 万元。与 2022 年度相比，减少 28.51 万元，下降 41.31%。主要是落实过紧日子要求，压减支出。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

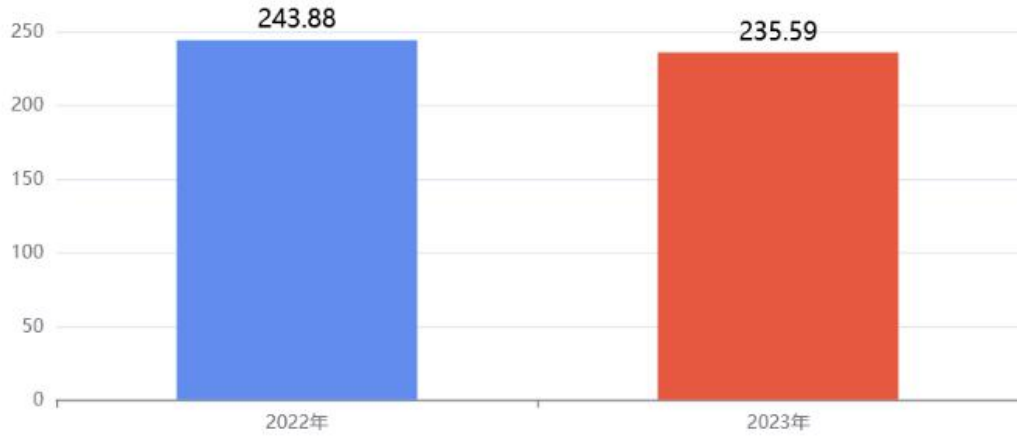
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

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 235.59 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 8.29 万元，下降 3.4%。主要是落实过紧日子要求，压减支出。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

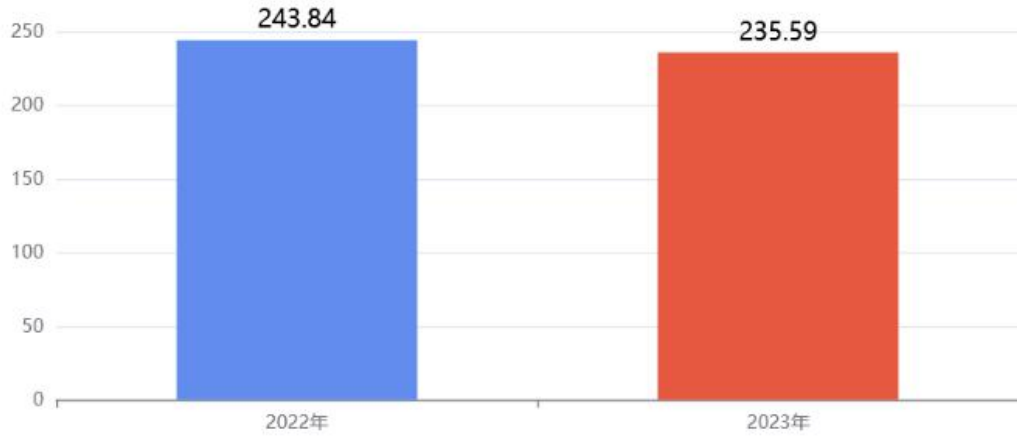


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 235.59 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减少 8.25 万元，下降 3.38%。主要是落实过紧日子要求，压减支出。

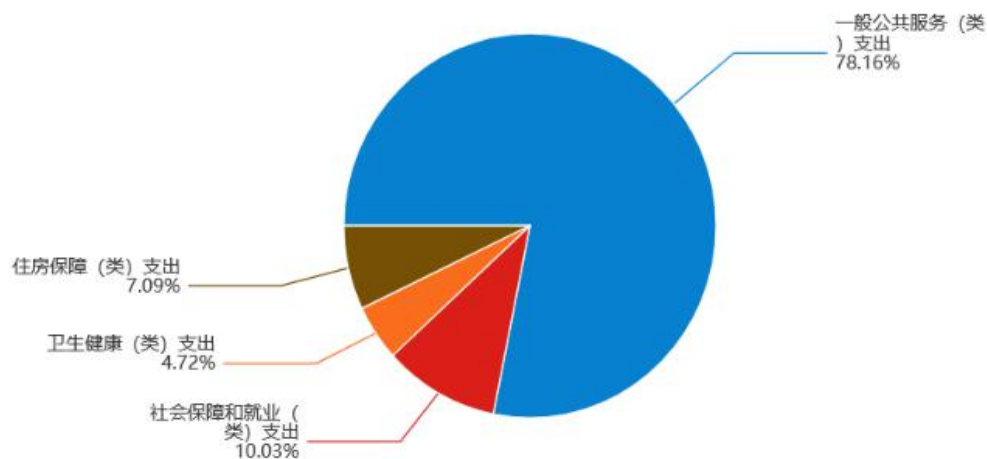
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 235.59 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 184.13 万元，占 78.16%；社会保障和就业（类）支出 23.62 万元，占 10.03%；卫生健康（类）支出 11.12 万元，占 4.72%；住房保障（类）支出 16.71 万元，占 7.09%。

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 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 270.15 万元，支出决算为 235.59 万元，完成年初预算的 87.21%。决算数小于年初预算数的主要原因是落实过紧日子要求，压减支出。其中：

1、一般公共预算服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项)。年初预算为 137.54 万元，支出决算为 143.62 万元，完成年初预算的 104.42%。决算数大于年初预算数的主要原因是有个别项目支出的增多。

2、一般公共预算服务支出(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项)。年初预算为 79 万元，支出决算为 40.51 万元，完成年初预算的 51.28%。决算数小于年初预算数的主要原因是落实过紧日子要求，压减支出。

3、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16.62万元,支出决算为15.75万元,完成年初预算的94.77%。决算数小于年初预算数的主要原因是新进人员及退休人员变动导致。

4、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8.31万元,支出决算为7.88万元,完成年初预算的94.83%。决算数小于年初预算数的主要原因是新进人员及退休人员变动导致。

5、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7.59万元,支出决算为7.19万元,完成年初预算的94.73%。决算数小于年初预算数的主要原因是新进人员及退休人员变动导致。

6、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)。年初预算为4.16万元,支出决算为3.94万元,完成年初预算的94.71%。决算数小于年初预算数的主要原因是新进人员及退休人员变动导致。

7、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14.07万元,支出决算为16.71万元,完成年初预算的118.76%。决算数大于年初预算数的主要原因

是新进人员及退休人员变动导致。

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 195.08 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 186.7 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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、退休费、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 8.38 万元，主要包括：办公费、差旅费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位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

本单位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 1.67 万元，支出决算为 1.67 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 1.67 万元，支出决算为 1.67 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 年枣庄市财政预算评审中心使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 1.67 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃油费、维修维护费、年审费等等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，枣庄市财政预算评审中心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 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：

国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 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、机关运行经费支出情况

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况

2023年度政府采购支出总额 33.35 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 33.35 万元。授予中小企业合同金额 33.35 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 33.02 万元，占政府采购支出总额的 99.01%。服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 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，其他用车主要是事业单位业务用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2023 年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 2 个，涉及预算资金 80 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对委托业务项目等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 60 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。枣庄市财政预算评

审中心 2023 年度市级预算绩效自评的 2 个项目中，2 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出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，存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了 2023 年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及委托业务项目等 2 个项目的绩效自评表。

1、业务委托项目项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 93 分。全年预算数为 60 万元，执行数为 60 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目支出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。发现的主要问题及原因：存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。下一步改进措施：加强资金使用监督、提高资金使用效率、降低资金使用成本。

2、业务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 91 分。全年预算数为 20 万元，执行数为 20 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目支出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。发现的主要问题及原因：存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进

展慢等问题。下一步改进措施：加强资金使用监督、提高资金使用效率、降低资金使用成本。

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

（三）重点绩效评价结果。

业务委托项目项目，绩效评价得分为93分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

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）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。

十七、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。

十八、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。

十九、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職業年金支出。

二十、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。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）
公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

二十二、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 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：枣庄市财政预算评审中心

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	业务委托项目	枣庄市财政预算评审中心	93	优
2	业务经费	枣庄市财政预算评审中心	91	优

注：1. “资金使用单位”为具体使用资金的机关本级或下级单位；

2. 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. 表格中两部分的项目总数应与“1、预算绩效管理工作的开展情况”“2、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。

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	评审业务委托							
主管部门及代码	枣庄市财政局			实施单位	枣庄市财政预算评审中心			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	60	60	60	10	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	60	60	60	-	100.00%	-	
	其他资金	0	0	0	-	-%	-	
项目绩效年度目标								
年度绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	项目产出 (50分)	数量指标	年内委托评审数量	大于30件	大于30件	15	15	
		时效指标	及时完成评审任务	是	是	10	10	
		质量指标	评审报告质量	优	优	15	15	
		成本指标	委托业务费用	60万元	60万元	10	10	
	项目效益 (30分)	经济效益	拓宽社会资本渠道,增强经济增长动力	是	是	5	5	
		社会效益	促进部门资金使用效率	是	是	10	3	
		生态效益	促进节能减排	是	是	5	5	
		可持续影响	提高工作效率	是	是	10	10	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	部门人员满意度	90%	90%	10	10	
总分						100	93	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	业务经费							
主管部门及代码	枣庄市财政局			实施单位	枣庄市财政预算评审中心			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	20	20	20	10	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	20	20	20	-	100.00%	-	
	其他资金	0	0	0	-	-%	-	
项目绩效年度目标								
年度绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	项目产出 (50分)	数量指标	服务人数	大于5人	大于5人	15	15	
		时效指标	处理日常业务及时率	100%	100%	10	10	
		质量指标	审批服务事项按时办结率	100%	100%	15	15	
		成本指标	实际成本费：水电、印刷、差旅等	20万元	20万元	10	10	
	项目效益 (30分)	经济效益	拓宽社会资本渠道，增强经济增长动力	是	是	5	5	
		社会效益	推动 促进 改善 维护	是	是	10	1	
		生态效益	促进节能减排	是	是	5	5	
		可持续影响	深化改革，推动社会发展	是	是	10	10	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	市民满意度	95%	95%	10	10	
总分						100	91	

2023 年枣庄市财政预算评审中心 委托业务费绩效自评报告

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景

财政委托业务费项目主要包括项目投资评审、绩效评价。其中项目评审部分根据《枣庄市人民政府办公室关于加强和改进财政预算评审工作的实施意见》、《市级财政预算评审流程》、《预算法》、《关于印发枣庄市财政投资评审聘用中介机构付费办法的通知》立项；绩效评价部分根据根据中共枣庄市委、枣庄市人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（枣发〔2019〕21号）及《枣庄市市级部门单位预算绩效管理办法》和《枣庄市市对下转移支付资金预算绩效管理办法》（枣政办字〔2020〕12号）文件精神立项。

2、项目主要内容及实施情况

主要内容：2023 年枣庄市财政预算评审中心委托业务费项目主要用于开展工程审核服务工作、绩效评价咨询工作、专家评审工作、委托审计工作等。开展重点项目绩效评价及申报评审，对各部门项目实施情况实施综合绩效评价，建立健全绩效评价结果反馈和绩效问题整改机制，实现评价结果与预算安排、完善管理、预算信息公开的“三结合”。

实施情况：枣庄市财政预算评审中心委托 9 家公司对 21 个项目的预算进行了评审。年内委托评审数量完成率 100%。

3、资金投入和使用情况

枣庄市财政预算评审中心委托业务费项目预算资金为 60 万元，截止 2023 年 12 月 31 日止，项目实际支出共计 60 万元，预算执行率率为 100%，已完成本项目的资金执行。

(二) 项目预算绩效目标

完成枣庄市 18 个项目的预算的评审工作。完善项目绩效评价工作，对重大重点项目，督促建设单位和相关职能部门提前规划、科学设计，制定合理的投资计划，严格落实审批制度；深化“预算+绩效”双轮驱动成效，持续推动完善分行业分领域分层次的核心绩效指标体系建设。强化预算支出主体责任，将项目的产出和效益指标作为部门预算和财政收支计划安排的重要依据，通过绩效管理优化资金安排结构，合理节约行政开支。

二、项目绩效分析

(一) 项目管理情况

2023 年，预算评审 21 个项目，2023 年度整体呈现出项目送审更加谨慎，项目编制更加合理，资金利用率有所提高的总体态势，乱报及超报现象基本杜绝。部分项目存在工程量不符合原设计、材料未按设计要求、施工工艺存在漏项、前期勘察不仔细导致施工过程中变更过多的问题；前置工程项目结算时的单项费用过高的问题等。预算现场勘查基本能

针对项目资金使用的合理性做出专业性判断，为预算后期具体的施工阶段的跟踪审计打下基础，也为详细的结算做出精细论证打下基础。

(二) 项目预算绩效目标的完成情况

截至 2023 年 12 月 31 日，年度预算资金 60 万元，实际执行 60 万元，预算执行率 100%；年内委托评审数量计划完成 21 件，实际完成 21 件，任务完成率 100%；财政预算评审中心及时监督评审工作，反复对评审报告审核，保障了评审工作的高质量完成；委托业务费用控制在 60 万元，不存在超预算支出，委托业务费用预算资金测算较准确。

三、自评结论

根据《2021 年枣庄市财政预算评审中心委托业务费项目项目支出绩效自评表》，围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，实地检查及电话回访等方式，对该项目绩效进行了客观、公开的评价，最终评价结果为 91 分，评价等级为优。

通过造价咨询公司对 2023 年全年各工程项目的严格初审，评审中心外聘专家的进一步复审，从更加专业的角度控制了项目的整体造价，有效的提高了财政资金的利用率，杜绝了不必要的资金浪费。自评结果优。

通过聘请会计师事务所对重点项目进行绩效评价，能够对项目情况了解得比较清楚，能够从专业的角度对项目进行

评价，可以对项目单位目标指标体系进一步完善，有利于单位做项目预算时，从更科学的角度来设置目标。自评结果优。

四、主要经验，存在的问题和改进措施

（一）存在的问题

项目评审中存在的问题：

1、评审机构出具的初审报告及最终报告不及时，导致项目不能及时招投标。

2、评审机构现场勘察不到位，未能发现建设单位所提供资料与现场不一致。

绩效评价中存在的问题：

1、聘请的会计师事务所水平参差不齐。

2、主要是聘请的会计师事务所对项目的了解主要局限在单位所提供的资料。

3、事务所得出的评价结论，与了解项目的时间，评价人员的专业水平等都有密切联系，对项目的介绍、分析较多，对项目改进性的建议较少。

（二）改进措施

1、项目评审的改进措施

（1）严格按照评审中心评审流程对部分项目汇同建设单位和评审单位进行现场踏勘，并结合图纸，评审中心抽查评审机构初审项目的计算式及相关审核资料。

（2）积极督促评审机构出具初审报告，对存在异议部分评审中心尽快安排三方针对相关问题见面磋商，必要时形

成三方会议纪要，力求妥善快速解决问题，不影响下一步招标投标工作进程。

（3）严格按照评审中心评审流程对评审机构初审后项目进行严格复审，并结合图纸，随机抽取部分内容的工程量计算式及主要材料单价进行严格复核，发现问题及时与评审机构、建设单位进行沟通，妥善解决存在的问题，力求保证项目造价的正确性及准确性。

2. 绩效评价的改进措施

（1）持续推进预算硬性约束和绩效管理运用，以深化管理的持续效应，努力实现财政改革与经济稳定相协调的有序融合，全力为东湖经济社会高质量跨越式发展提供坚实的财力保障。

（2）深化“预算+绩效”双轮驱动成效，持续推动完善分行业分领域分层次的核心绩效指标体系建设，将项目的产出和效益指标作为部门预算和财政收支计划安排的重要依据，通过绩效管理优化资金安排结构，合理节约行政开支。