

2023 年度
枣庄市财政运行保障中
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

枣庄市财政运行保障中心学习贯彻习近平经济思想、习近平法治思想，学习贯彻习近平总书记关于财政工作的重要论述，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）承担财政改革发展和管理运行辅助工作，为财政运行提供保障服务。

（二）承担法治财政建设相关辅助工作。

（三）配合做好市级部门预决算编制审核工作，对预算执行情况进行监控和分析预测；参与区（市）财政预算汇总、审核、分析等基础性工作。

（四）承担全面实施预算绩效管理相关的目标管理、运行监控、绩效评估评价、信息公开等辅助性工作，参与预算绩效评价指标及标准体系建设研究。

（五）承担财政票据管理相关辅助性工作。承担财政非税收入征收系统管理的辅助工作。

（六）承担国库集中支付、政府采购管理的辅助工作。配合做好优化营商环境有关工作。

（七）承担市财政局履行市级国有金融资本出资人职责的辅助工作。参与市属国有金融资本收益申报、收缴数据核实有关工作，承担市级政府引导基金运作管理等辅助工作。

（八）承担科技教育、文化体育等相关领域的预决算审核等辅助工作。

（九）承担市级社会保险基金管理 and 全市社会保险基金预决算审核等辅助工作。

（十）承担支持实施乡村振兴战略和财政支农、财政扶贫等相关领域的辅助工作。

（十一）承担政府债务政策研究、形势分析及风险监控、评估、测算等工作，参与地方政府债券发行、外债申请等基础性工作。

（十二）承担全市会计专业技术考试的考务、评审和专业队伍管理的辅助工作。

（十三）承担财政监督检查技术性、辅助性工作，承担会计信息质量、注册会计师和资产评估行业执业质量考核评价辅助工作，参与内部控制制度组织实施辅助工作。

（十四）承担全市财政系统教育培训辅助工作，参与拟订、实施全市财政系统干部教育培训中长期规划和年度计划等。

（十五）承担中华珠算博物馆的运营管理、宣传推介等工作。

（十六）完成市委市政府和市财政局交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设 17 个职能科室，分别是：（一）办公室。承担中心日常工作的综合协调和管理服务，承担文电、会务、机要、保密、信息、档案、信访、应急、值班等工作。开展法治财政建设相关工作。（二）部门预算服务科。参与市级部门预算草案的汇总、审核、分析等辅助工作，参与市级部门年度决算的编制、汇总等辅助工作。（三）预算绩效评价科。承担预算绩效目标编制、审核、批复、公开以及事前绩效评估、绩效监控、预算绩效评价、评价结果应用和信息化建设管理的辅助工作，参与研究拟定绩效目标管理、事前绩效评估、绩效监控、绩效评价、评价结果应用相关政策、制度和实施办法等。（四）经济发展服务科。承担工商贸易、经济建设等领域的部门绩效评价、预决算审核、支出标准研究、资产管理等相关辅助性工作；参与研究拟定工业转型升级、服务业发展、民营经济发展以及外经贸和内贸流通等相关领域管理制度办法。（五）票据服务科。承担全市财政票据的计划、发放、核销、销毁等辅助工作，承担财政票据管理电子系统应用；承担财政非税收入系统（政府非税收入项目编码）维护管理的辅助工作。（六）政府采购服务科。参与研究拟定政府采购目录、政府购买服务指导性目录及有关限额标准，参与编制市级政府采购预算和计划的辅助工作。参与政府采购计划、合同备案和非公开招标方式审批的基础工作，参与

政府采购质疑投诉管理的辅助工作。参与政府购买服务推进、组织、实施辅助工作。承担政府采购相关信息系统使用、维护的基础工作。协助落实优化营商环境涉及政府采购的工作任务等。（七）国有金融资本服务科。参与研究拟定市财政局履行有关国有资产（资本）出资人职责的管理制度和办法，参与市财政局直接履行出资人职责的地方国有金融企业负责人绩效考核和薪酬管理制度的实施工作，参与组织实施基础管理、经营预算、绩效考核等工作。参与研究拟定全市政府引导基金管理制度等，承担市级政府引导基金的预算和资金管理、绩效评价的辅助工作，为地方国有金融资本监管服务。

（八）科技教育资金服务科。承担科技、教育、宣传、文化和旅游、体育、广电等领域的部门绩效评价、预决算审核、支出标准研究、资产管理等相关辅助性工作；参与研究拟定相关财政政策。（九）社会保障资金服务科。承担社会保障等领域的部门绩效评价、预决算审核、支出标准研究、资产管理等相关辅助性工作；参与审核并汇总编制全市社会保险基金预决算草案，参与研究拟定社会保险有关资金（基金）财务管理制度、社会保障相关发展规划和政策制度，为社会保障资金管理服务工作。（十）农业农村服务科。承担农业农村等领域的部门绩效评价、预决算审核、支出标准研究、资产管理等相关辅助性工作；参与研究拟定财政支农、财政扶贫

等相关领域财政政策。(十一)政府债务评价科。承担政府债务统计分析、评估测算等基础性工作,参与研究拟定全市地方政府性债务管理制度和办法,承担全市政府债务限额管理和地方政府债务还本付息管理的辅助工作,承担地方政府债券的信用评级、信息披露、项目评估、申报发行和绩效评价等辅助工作。承担财政部监测平台、地方政府债务系统统计上报的基础工作。(十二)会计服务科(挂中华珠算博物馆管理中心牌子)。承担会计人员继续教育培训工作,参与研究拟定年度会计教育培训计划。承担会计高端人才的选拔、跟踪培养和评价辅助工作。承担组织全国会计资格考试报名和相关基础资料的审核、上报辅助工作,组织全国会计专业技术资格考试枣庄地区考务工作,配合做好全国注册会计师考试考务工作。负责中华珠算博物馆的运行、维护和宣传推介等工作。(十三)会计信息质量评价科。承担财政监督检查技术性、辅助性工作;承担会计信息质量、注册会计师和资产评估行业执业质量考核评价辅助工作,参与内部控制制度组织实施辅助工作。(十四)财政信息中心。参与研究拟定全市财政信息化建设发展规划,协助信息化建设和财政业务应用系统运行维护工作。承担全市经济形势、财税运行运用大数据等现代信息技术分析的辅助工作,为财政大数据应用管理服务。参与研究拟定全市财政改革、税制改革的相关规范性文

件及实施办法的调查研究工作，参与税费政策绩效评价、税源调查、税费收入变化情况分析工作，为财政工作提供政策咨询服务。（十五）会计核算科。负责中心的会计核算和预决算工作。协助做好中心的财务管理和国有资产管理工。承担局机关和局直属事业单位的会计核算、预决算、财务管理、国有资产管理辅助工作。（十六）财政干部教育科。协助组织全市财政系统干部队伍教育培训，承担开展培训需求调查和统计分析、培训项目绩效评估、信息统计分析与年度工作评估等辅助工作。参与研究拟定全市财政人才队伍发展政策、规章制度、中长期规划和年度计划等。负责组织中心岗位培训、专业人员继续教育等。（十七）人事科。负责中心机构编制和人事管理工作，承担干部考录、选拔任用、奖惩、调配、培训、考核、档案、工资福利、出国（境）管理、离退休人员管理服务等工作。基层党组织。负责中心党的建设和群团工作。

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：枣庄市财政运行保障中心

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	1,438.48	一、一般公共服务支出	32	1,122.85
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	143.98
	9		九、卫生健康支出	40	67.79
	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	104.43
	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	1,438.48	本年支出合计	58	1,439.04
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	1.11	年末结转和结余	60	0.55
	30			61	
总计	31	1,439.59	总计	62	1,439.59

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：枣庄市财政运行保障中心

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		1,438.48	1,438.48					
201	一般公共服务支出	1,122.29	1,122.29					
20106	财政事务	1,122.29	1,122.29					
2010650	事业运行	929.07	929.07					
2010699	其他财政事务支出	193.22	193.22					
208	社会保障和就业支出	143.98	143.98					
20805	行政事业单位养老支出	143.98	143.98					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	95.99	95.99					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	47.99	47.99					
210	卫生健康支出	67.79	67.79					
21011	行政事业单位医疗	67.79	67.79					
2101102	事业单位医疗	43.79	43.79					
2101103	公务员医疗补助	23.99	23.99					

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	104.43	104.43					
22102	住房改革支出	104.43	104.43					
2210201	住房公积金	104.43	104.43					

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：枣庄市财政运行保障中心

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		1,439.04	1,245.83	193.22			
201	一般公共服务支出	1,122.85	929.64	193.22			
20106	财政事务	1,122.85	929.64	193.22			
2010650	事业运行	929.64	929.64				
2010699	其他财政事务支出	193.22		193.22			
208	社会保障和就业支出	143.98	143.98				
20805	行政事业单位养老支出	143.98	143.98				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	95.99	95.99				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	47.99	47.99				
210	卫生健康支出	67.79	67.79				
21011	行政事业单位医疗	67.79	67.79				
2101102	事业单位医疗	43.79	43.79				
2101103	公务员医疗补助	23.99	23.99				

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	104.43	104.43				
22102	住房改革支出	104.43	104.43				
2210201	住房公积金	104.43	104.43				

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：枣庄市财政运行保障中心

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	1,438.48	一、一般公共服务支出	33	1,122.85	1,122.85		
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	143.98	143.98		
	9		九、卫生健康支出	41	67.79	67.79		
	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	104.43	104.43		
	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	1,438.48	本年支出合计	59	1,439.04	1,439.04		
年初财政拨款结转和结余	28	1.11	年末财政拨款结转和结余	60	0.55	0.55		
一般公共预算财政拨款	29	1.11		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	1,439.59	总计	64	1,439.59	1,439.59		

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：枣庄市财政运行保障中心

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		1,439.04	1,245.83	193.22
201	一般公共服务支出	1,122.85	929.64	193.22
20106	财政事务	1,122.85	929.64	193.22
2010650	事业运行	929.64	929.64	
2010699	其他财政事务支出	193.22		193.22
208	社会保障和就业支出	143.98	143.98	
20805	行政事业单位养老支出	143.98	143.98	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	95.99	95.99	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	47.99	47.99	
210	卫生健康支出	67.79	67.79	
21011	行政事业单位医疗	67.79	67.79	
2101102	事业单位医疗	43.79	43.79	
2101103	公务员医疗补助	23.99	23.99	

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	104.43	104.43	
22102	住房改革支出	104.43	104.43	
2210201	住房公积金	104.43	104.43	

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：枣庄市财政运行保障中心

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	1,163.96	302	商品和服务支出	24.33	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	363.28	30201	办公费	4.78	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	128.06	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	74.25	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	265.38	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	95.99	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	47.99	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	43.79	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	23.99	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	12.32	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	104.43	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费	4.46	30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	0.01	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	57.53	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	24.13	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	15.12	312	对企业补助	
30309	奖励金	21.92	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	1.93	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	2.50	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	11.48	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		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		1,221.49	公用经费合计					24.33

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：枣庄市财政运行保障中心

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：枣庄市财政运行保障中心

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：枣庄市财政运行保障中心

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
1.93		1.93		1.93		1.93		1.93		1.93	

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。

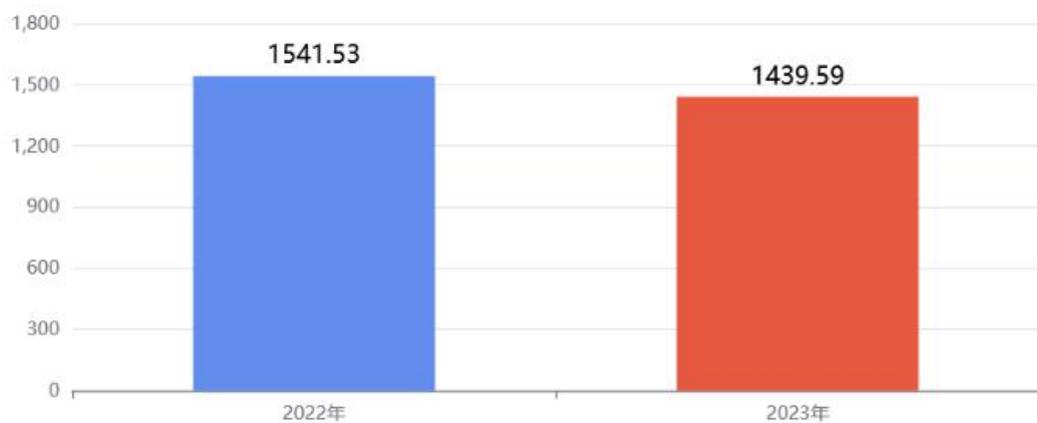
第三部分

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 1,439.59 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 101.94 万元，下降 6.61%。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)

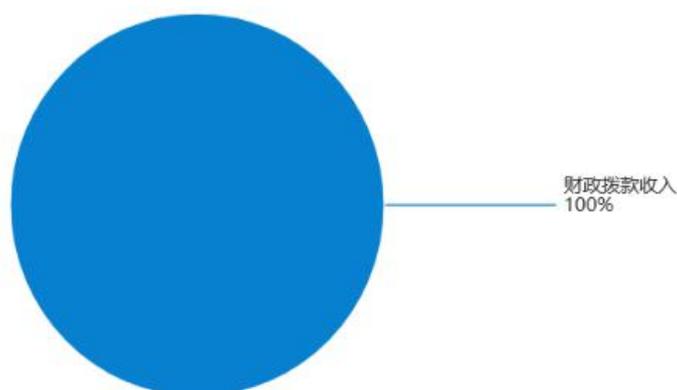


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 1,438.48 万元，其中：财政拨款收入 1,438.48 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 1,438.48 万元。与 2022 年度相比，减少 102.28 万元，下降 6.64%。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。

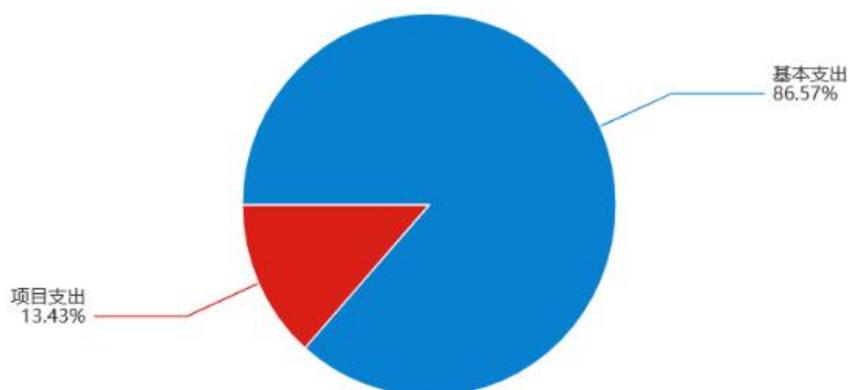
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

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 1,439.04 万元，其中：基本支出 1,245.83 万元，占 86.57%；项目支出 193.22 万元，占 13.43%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 1,245.83 万元。与 2022 年度相比，减少 127.79 万元，下降 9.3%。主要是落实过紧日子要求，压减支出。

2、项目支出 193.22 万元。与 2022 年度相比，增加 26.42 万元，增长 15.84%。主要是有个别的项目支出增加。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

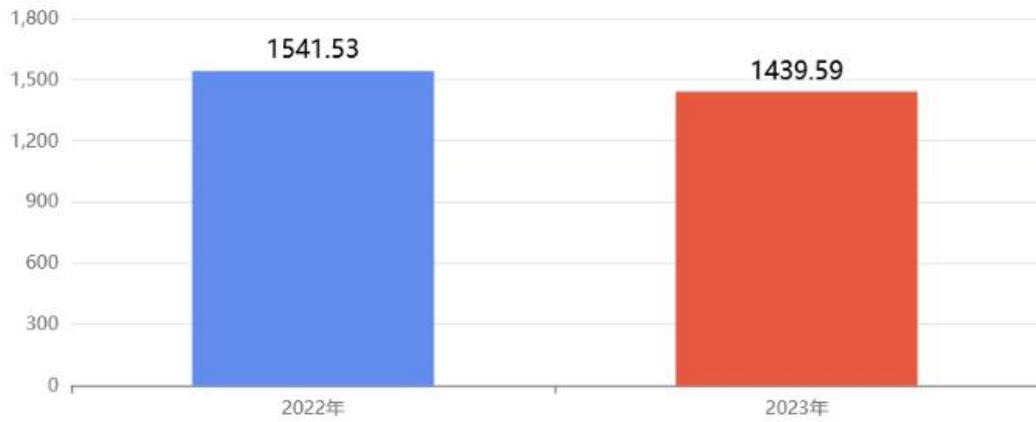
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

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 1,439.59 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 101.94 万元，下降 6.61%。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)

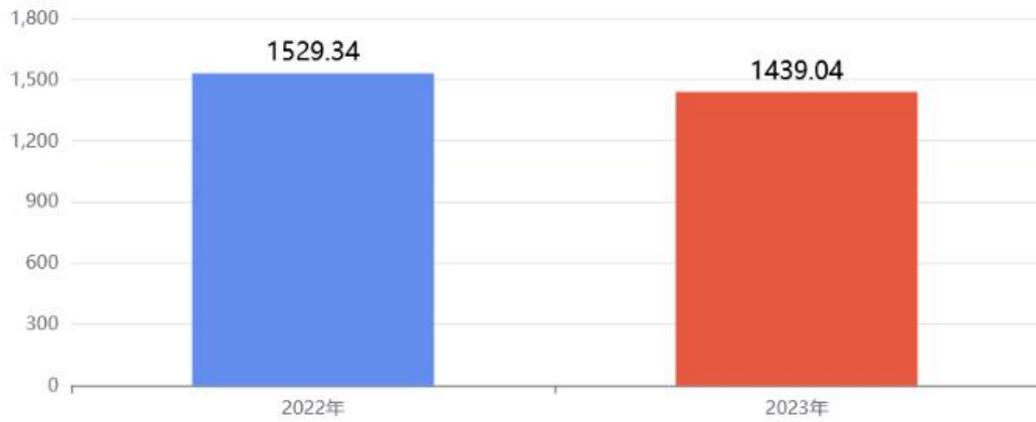


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 1,439.04 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 90.3 万元，下降 5.9%。主要是落实过紧日子要求，压减支出。

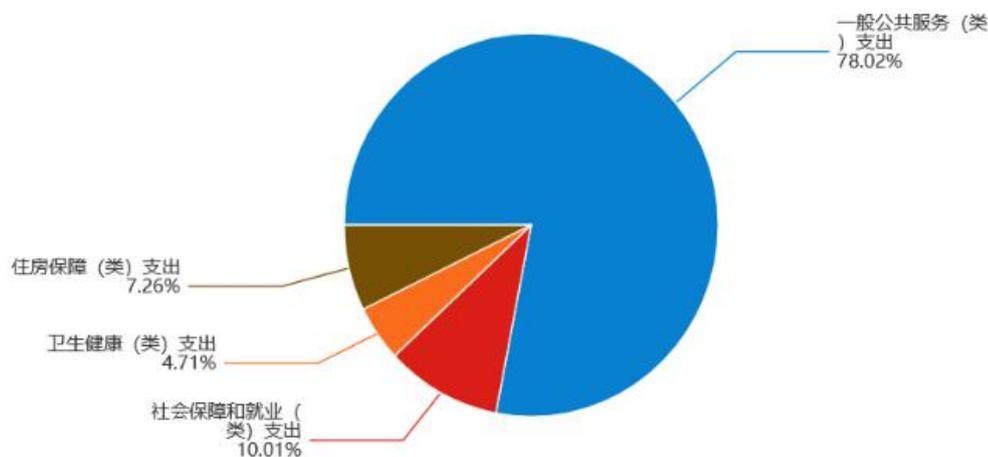
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 1,439.04 万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务(类)支出 1,122.85 万元，占 78.02%；社会保障和就业(类)支出 143.98 万元，占 10.01%；卫生健康(类)支出 67.79 万元，占 4.71%；住房保障(类)支出 104.43 万元，占 7.26%。

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 1,376.06 万元，支出决算为 1,439.04 万元，完成年初预算的 104.58%。决算数大于年初预算数的主要原因是有个别的项目支出增加。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 854.13 万元，支出决算为 929.64 万元，完成年初预算的 108.84%。决算数大于年初预算数的主要原因是有个别的项目支出增加。

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 198 万元，支出决算为 193.22 万元，完成年初预算的 97.59%。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98.63万元,支出决算为95.99万元,完成年初预算的97.32%。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49.32万元,支出决算为47.99万元,完成年初预算的97.3%。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45万元,支出决算为43.79万元,完成年初预算的97.31%。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24.66万元,支出决算为23.99万元,完成年初预算的97.28%。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83.98万元,支出决算为104.43万元,完成年初预算的124.35%。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 1,245.82 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 1,221.49 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、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 24.33 万元，主要包括：办公费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。

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 1.93 万元，支出决算为 1.93 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 1.93 万元，支出决算为 1.93 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 年枣庄市财政运行保障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 1.93 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，枣庄市财政运行保障中心财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 3 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53.18万元，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53.18万元。授予中小企业合同金额53.18万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额18.48万元，占政府采购支出总额的34.75%。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3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3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5个，涉及预算资金209万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对会计管理考试及服务等项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金64.2万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。枣庄市财政运行保

障中心 2023 年度市级预算绩效自评的 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，以及会计管理考试及服务 5 个项目的绩效自评表。

1、业务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 93 分。全年预算数为 66 万元，执行数为 66 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、挂职人员补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 95 分。全年预算数为 1.8 万元，执行数为 1.8 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。

3、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 91 分。全年预算数为 30 万元，执行数为 30 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。

4、珠算馆运营维护项目绩效自评综述：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 47 万元，执行数为 47 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。

5、会计管理考试及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 93 分。全年预算数为 64.2

万元，执行数为 64.2 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。

会计管理考试及服务项目，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：枣庄市财政运行保障中心

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	业务经费	枣庄市财政运行保障中心	93	优
2	挂职人员补助	枣庄市财政运行保障中心	95	优
3	业务委托项目	枣庄市财政运行保障中心	91	优
4	珠算馆运营维护	枣庄市财政运行保障中心	91	优
5	会计管理考试及服务	枣庄市财政运行保障中心	93	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	挂职人员补助							
主管部门及代码	枣庄市财政局			实施单位	枣庄市财政运行保障中心			
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	1.8	1.8	1.8	10	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	1.8	1.8	1.8	-	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	挂职人员人数	1人	1人	10	10	
		时效指标	补助发放及时	按时	按时	20	20	
		质量指标	补助资金使用效率	100%	100%	10	10	
		成本指标	补助金额	1.8万元	1.8万元	10	10	
	项目效益 (30分)	经济效益	促进节约财政资金	是	是	5	5	
		社会效益	财政资源配置更加合理	合理	合理	10.00	5	
		生态效益	促进节能减排	是	是	5	5	
		可持续影响	优化财政资源配置	是	是	10.00	5	
		满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	部门开展预算绩效管理 工作满意度	90%	90%	10.00	10
总分						100	90	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	会计管理考试及服务							
主管部门及代码	枣庄市财政局			实施单位	枣庄市财政运行保障中心			
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	64.2	64.2	64.2	10	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	64.2	64.2	64.2	-	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999人	大于999人	15	15	
		时效指标	考试完成时间	是	是	10	10	
		质量指标	考试项目安全无事故	0次	0次	15	15	
		成本指标	技术人员专业知识考试	64.2万元	64.2万元	10	10	
	项目效益 (30分)	经济效益	无直接经济效益影响	有	有	5	5	
		社会效益	提升服务业领导干部业务水平和综合能力	是	是	10	10	
		生态效益	促进节能减排	是	是	5	5	
		可持续影响	促进税收事业持续健康发展	是	是	10	3	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	服务对象满意度	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	枣庄市财政运行保障中心			
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	66	66	66	10	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	66	66	66	-	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70人	大于70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	66万元	66万元	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	3	
		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	93	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	业务委托项目							
主管部门及代码	枣庄市财政局			实施单位	枣庄市财政运行保障中心			
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	30	30	30	10	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	30	30	30	-	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	年内委托数量	大于30件	大于30件	15	15	
		时效指标	及时完委托业务	是	是	10	10	
		质量指标	委托业务质量	优	优	15	15	
		成本指标	委托业务费用	30万元	30万元	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	1	
		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	91	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	珠算馆运营维护							
主管部门及代码	枣庄市财政局			实施单位	枣庄市财政运行保障中心			
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	47	47	47	10	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	47	47	47	-	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	年内运营维护数量	大于30件	大于30件	15	15	
		时效指标	及时完运营维护任务	是	是	10	10	
		质量指标	运营维护质量	优	优	15	15	
		成本指标	运营维护费用	47万元	47万元	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	1	
		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	91	

2023年度枣庄市会计管理考试及服务 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项背景和实施目的

根据《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国注册会计师法》、《会计专业技术资格考试暂行规定》、《全国会计专业技术资格考试考务费管理规定》及《关于印发〈枣庄市会计领军人才选拔培养实施方案〉的通知》（枣财会【2016】7号）等相关文件要求，全国会计专业技术初、中、高级资格无纸化考试是长期形成并被社会广泛认可的培养、选拔不同层级会计专业技术人才的职称制度，实行全国统一考试。根据省财政厅的统一部署，枣庄市财政局负责枣庄市区域内（含中央直属部门和省属单位）的全国会计专业技术初、中、高级及注册会计师无纸化考试组织工作，每年为枣庄市培养选拔会计专业技术人才。

（二）项目预算安排和支出情况

2023年度安排会计专业技术资格委托考试考务费64.2万元，主要用于枣庄市市直会计专业初中高级技术资格考试及注册会计师考试的考务费、市直会计人员继续教育支出、全市会计专业领军人才培养等费用。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

通过项目的实施，为枣庄市持续选拔会计专业技术人才，培养出更多适应会计改革和经济社会发展需要的专业人才，带动会计人才队伍素质整体提升，促进社会主义市场经济的健康发展。

（二）2023年度绩效目标

组织完成2023年度初级8个批次，中级3个批次，高级1个批次，共11242人。

评价基本情况

（一）评价目的

通过对项目决策、项目管理制度建设及实施、资金使用、产出、效益等执行结果的逐项对比分析，全面了解会计服务管理项目的管理情况及绩效目标的实现情况，并在归纳分析的基础上，全面、客观的反映项目执行的实际情况和取得的成效，为政府决策和会计服务管理经费的下一步持续使用与管理提供依据，促进会计服务管理资金不断提质增效。

（二）评价对象与范围

评价对象为2023年度枣庄市会计专业技术资格委托考试考务费。

评价范围为2023年度会计专业技术资格委托考试考务费64.2万元。

（三）评价原则

1. 科学规范原则

严格执行项目评价方案规定的程序，按照科学可行的要求，

采用定量与定性分析相结合的评价方法。

2. 公正公开原则

真实、客观、公正，依法公开并接受监督。

3. 分级分类原则

按项目实施的不同类别进行。

4. 绩效相关原则

评价应当针对具体指标及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（四）评价方法

主要运用比较法、公众评判法和座谈、询问等方法。

（五）评价标准

计划标准、行业标准和历史标准等。

（六）评价指标体系

1. 指标设计思路

评价指标体系的设计是以《项目支出绩效评价指标体系框架》（财预〔2020〕10号）为基础，增设个性指标（三级指标）。

2. 指标设计依据

《枣庄市财政局关于印发〈枣庄市市级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈枣庄市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（枣财绩〔2020〕7号）及相关国家规定、行业政策、行业标准及专业技术规范、财务和会计资料等。

3. 权重设计思路

以绩效结果为导向，加大对产出、效益等个性指标的权重，

不低于60%。

三、 评价结论和绩效分析

经对2023年度会计服务管理经费的评价，项目综合得分为93分，评价等级为“优”。

项目名称	得分
2022年会计专业技术资格委托考试考务费	92.80

四、 主要成效

2023年初级考试分8个批次，高级1个批次。枣庄考点枣庄职业学院设考场14个，备用考场2个。初级报名人数5472人，实考人数3743人，出考率65.19%，较上年同期增长0.56%。高级报名人数124人，实考人数99人，出考率79.83%，较上年同期下降2.45%。中级考试3个批次，报名5646科次，实考3155科次。出考率55.88%，较上年同期下降23.84%。

五、 存在问题

（一）项目绩效目标指向不明，绩效指标与项目实施内容不够匹配。

项目设置了年度绩效目标，但年度绩效目标与工作计划不匹配。绩效指标值与项目目标任务不够对应，如可持续影响设置为“促进税收事业持续健康发展”，与项目实施内容不够相关。

（二）预算编制不够科学合理。

预算测算依据不够充分，标准不够明确，预算金额与工作任務不匹配，如确定了单个项目的支出总金额，未明确测算的标准。

六、 有关建议

一是加强绩效目标管理,将绩效目标作为申报项目的前置条件和项目排序的重要依据,科学合理设置绩效指标,压实主管部门的责任。二是完善项目的预算编制,测算依据科学合理。