

2020年度
临沂市财政局部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2020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 2020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

市财政局贯彻落实党中央关于财经工作的方针政策和决策部署，落实省委、市委工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。主要职责是：

（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，拟订全市财政、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。拟订市与县（区）以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）负责管理市级各项财政收支。负责编制年度市级预算草案并组织执行，汇总全市财政预决算。受市政府委托，向市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。负责市级政府预决算公开。完善转移支付制度。指导县（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)负责全市税收政策管理。拟订税收规范性文件及市级管理权限内的税收政策。完善全市税收保障机制。

(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。管理市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)负责组织制定全市国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督市级国库业务，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，负责市级总预算会计核算。牵头编制政府综合财务报告。

(八)负责制定全市政府采购和政府购买服务政策和制度并监督执行。制定全市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。制定全市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)负责制定全市国有资本经营预算制度和办法。编制市级国有资本经营预决算草案，汇总全市国有资本经营预决算，收取市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)根据市政府授权，集中统一履行市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)根据市政府授权，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。参与拟订市级基本建设投资的有关政策，制定市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)负责审核并汇总全市社会保险基金预决算草案，编制市级社会保险基金预决算，会同有关部门拟订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)负责拟订全市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。按照规定承担全市政府与社会资本合作管理相关工作。

(十七)承担市新旧动能转换基金理事会的日常工作。负责拟订全市政府引导基金管理制度并监督执行。负责市级政

府引导基金的预算和资金管理。负责政府投资基金市级财政出资的资产管理。

(十八) 负责管理全市会计工作，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) 完成市委、市政府交办的其他任务。

(二十一) 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、省政府和市委、市政府深化"一次办好"改革的要求，组织推进全市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，加强对全市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，推进市以下财政事权和支出责任划分改革，理顺市与县(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

衡的市以下财政关系。深化市级预算管理改革，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，履行市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。

(二十二)关于行政事业单位国有资产管理的职责分工。市财政局负责制定全市行政事业单位国有资产管理的政策和制度并组织实施。负责市级行政事业单位国有资产综合管理和监督检查。负责市级行政事业单位住房改革资金管理工作。负责市级行政事业单位执法执勤用车、特种专业技术用车管理工作。配合市委机关事务管理办公室做好市级公房公车一体管理信息系统建设、管理、运维工作，承担执法执勤用车、特种 专业技术用车相关信息数据的维护工作。

二、机构设置

从单位构成看，临沂市财政局部门决算包括：局本级决算，市财政国库支付中心、市财政投资评审中心、市政府投融资管理中心、市基层财政管理处的决算。

纳入临沂市财政局2020年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 局本级
2. 市财政国库支付中心
3. 市财政投资评审中心
4. 市政府投融资管理中心
5. 市基层财政管理处

第二部分

2020年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：临沂市财政局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	5,889.40	一、一般公共服务支出	32	4,869.73
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	334.21
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	455.20
	9		九、卫生健康支出	40	148.53
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	278.83
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	5,889.40	本年支出合计	58	6,086.50
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	392.72	年末结转和结余	60	195.63
	30			61	
总计	31	6,282.13	总计	62	6,282.13

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：临沂市财政局

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		5,889.40	5,889.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4,660.70	4,660.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4,630.71	4,630.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	3,539.36	3,539.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	314.04	314.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010603	机关服务	300.00	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	477.31	477.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	29.99	29.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011308	招商引资	29.99	29.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	346.15	346.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20603	应用研究	346.15	346.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060399	其他应用研究支出	346.15	346.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	455.20	455.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	455.20	455.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	252.42	252.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	122.77	122.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	148.53	148.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	148.53	148.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	148.53	148.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
221	住房保障支出	278.83	278.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	278.83	278.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	278.83	278.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门：临沂市财政局

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		6,086.50	4,421.92	1,664.58	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4,869.73	3,539.36	1,330.37	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	173.20	0.00	173.20	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	173.20	0.00	173.20	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4,666.54	3,539.36	1,127.18	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	3,539.36	3,539.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	349.82	0.00	349.82	0.00	0.00	0.00
2010603	机关服务	300.00	0.00	300.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	477.31	0.00	477.31	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	0.05	0.00	0.05	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	29.99	0.00	29.99	0.00	0.00	0.00
2011308	招商引资	29.99	0.00	29.99	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	334.21	0.00	334.21	0.00	0.00	0.00
20603	应用研究	334.21	0.00	334.21	0.00	0.00	0.00
2060399	其他应用研究支出	334.21	0.00	334.21	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	455.20	455.20	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	455.20	455.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	252.42	252.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	122.77	122.77	0.00	0.00	0.00	0.00

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
210	卫生健康支出	148.53	148.53	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	148.53	148.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	148.53	148.53	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	278.83	278.83	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	278.83	278.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	278.83	278.83	0.00	0.00	0.00	0.00

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：临沂市财政局

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	5,889.40	一、一般公共服务支出	33	4,869.73	4,869.73	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	334.21	334.21	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	455.20	455.20	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	148.53	148.53	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	278.83	278.83	0.00	0.00

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
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	5,889.40	本年支出合计	59	6,086.50	6,086.50	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	392.72	年末财政拨款结转和结余	60	195.63	195.63	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	392.72		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	6,282.13	总计	64	6,282.13	6,282.13	0.00	0.00

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

公开05表

部门：临沂市财政局

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	6,086.50	4,421.92	1,664.58
201	一般公共服务支出	4,869.73	3,539.36	1,330.37
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	173.20	0.00	173.20
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	173.20	0.00	173.20
20106	财政事务	4,666.54	3,539.36	1,127.18
2010601	行政运行	3,539.36	3,539.36	0.00
2010602	一般行政管理事务	349.82	0.00	349.82
2010603	机关服务	300.00	0.00	300.00
2010608	财政委托业务支出	477.31	0.00	477.31
2010699	其他财政事务支出	0.05	0.00	0.05
20113	商贸事务	29.99	0.00	29.99
2011308	招商引资	29.99	0.00	29.99
206	科学技术支出	334.21	0.00	334.21
20603	应用研究	334.21	0.00	334.21
2060399	其他应用研究支出	334.21	0.00	334.21
208	社会保障和就业支出	455.20	455.20	0.00
20805	行政事业单位养老支出	455.20	455.20	0.00
2080501	行政单位离退休	80.00	80.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	252.42	252.42	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	122.77	122.77	0.00

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
210	卫生健康支出	148.53	148.53	0.00
21011	行政事业单位医疗	148.53	148.53	0.00
2101101	行政单位医疗	148.53	148.53	0.00
221	住房保障支出	278.83	278.83	0.00
22102	住房改革支出	278.83	278.83	0.00
2210201	住房公积金	278.83	278.83	0.00

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：临沂市财政局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	3,886.05	302	商品和服务支出	443.15	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	841.50	30201	办公费	21.68	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	578.53	30202	印刷费	0.05	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	1,085.99	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	356.44	30205	水费	0.00	310	资本性支出	1.29
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	263.13	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	129.35	30207	邮电费	7.45	31002	办公设备购置	1.29
30110	职工基本医疗保险缴费	129.45	30208	取暖费	25.91	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	34.62	30209	物业管理费	153.14	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	20.94	30211	差旅费	11.46	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	337.92	30212	因公出国（境）费用	2.59	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.17	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	108.16	30214	租赁费	0.52	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	91.42	30215	会议费	11.59	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	2.78	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	73.04	30217	公务接待费	0.77	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	1.63	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	2.46	31022	无形资产购置	0.00

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	65.17	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.05	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.22	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	64.89	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	13.93	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	72.07	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		3,977.47	公用经费合计					444.44

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：临沂市财政局

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
19.00	5.00	6.00	0.00	6.00	8.00	8.04	2.59	4.68	0.00	4.68	0.77

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

部门：临沂市财政局

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
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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。
2. 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

公开09表

部门：临沂市财政局

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		0.00	0.00	0.00

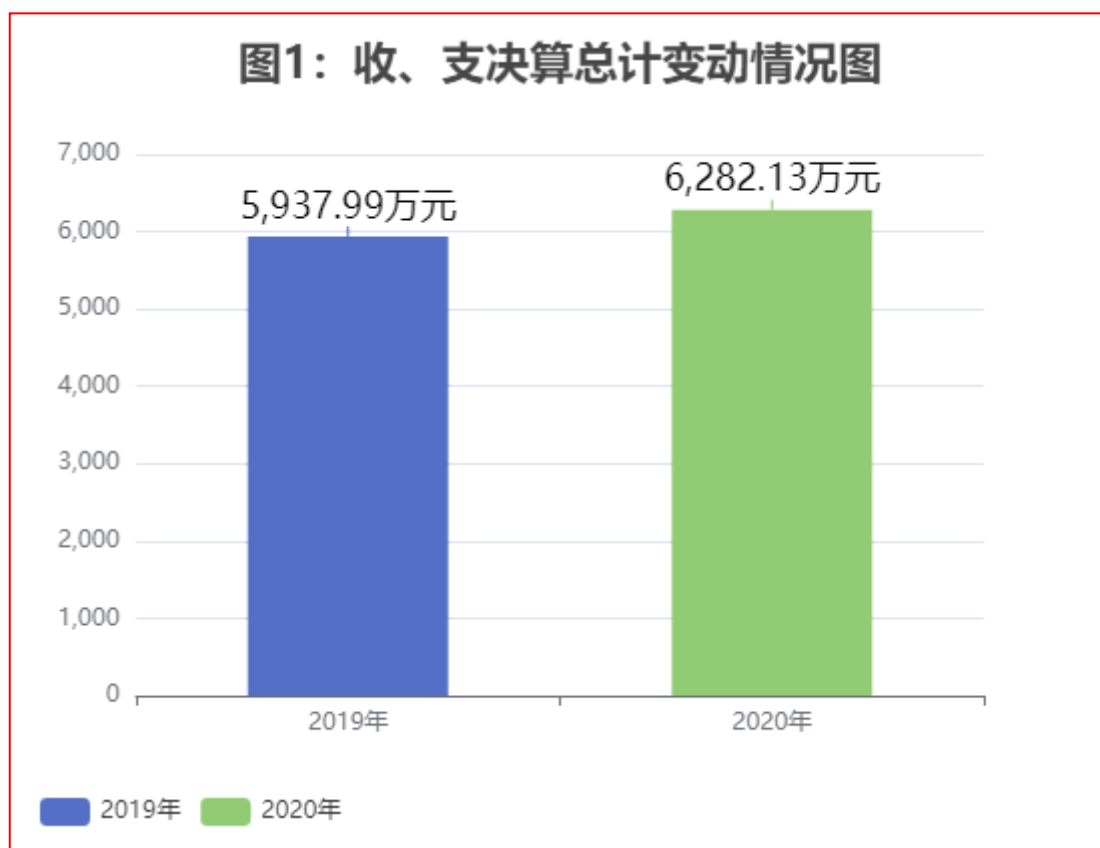
注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2020年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

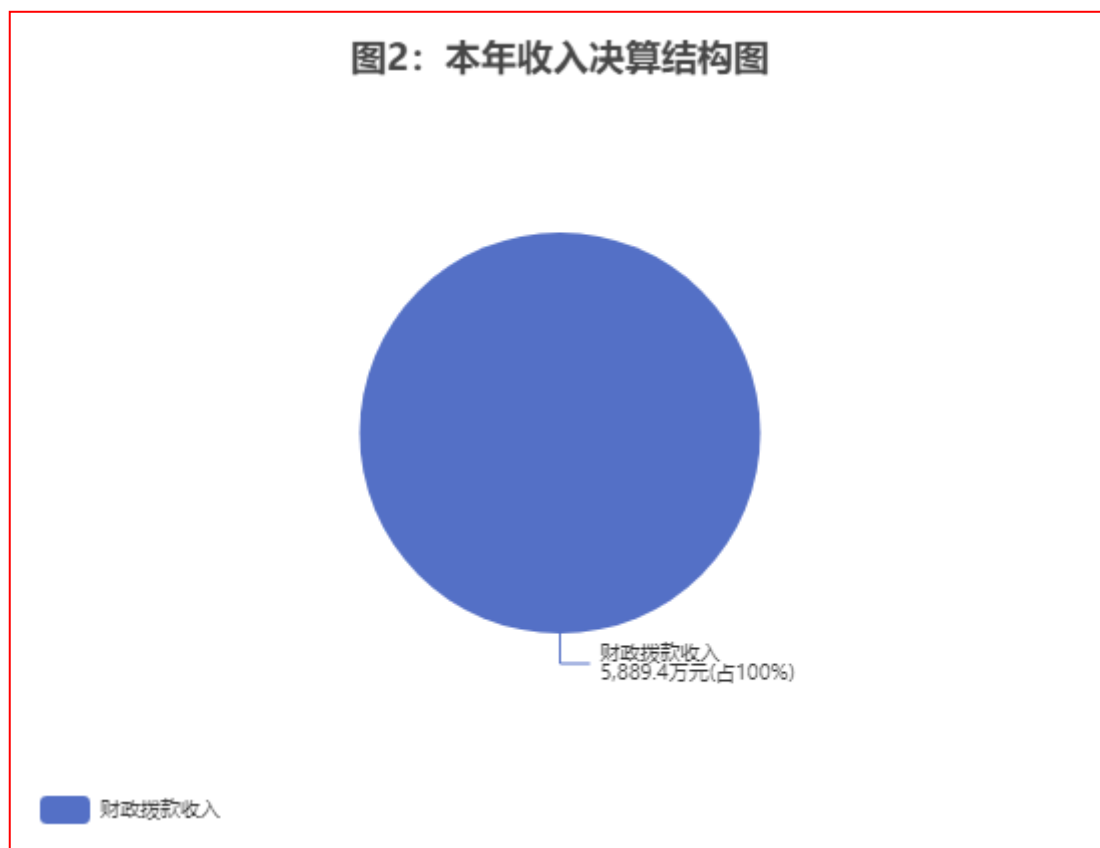
2020年度收、支总计6,282.13万元。与2019年度相比，收、支总计各增加344.14万元，增长5.8%。主要是1. 公务员晋级晋档、事业人员增加薪级产生的工资上涨，相应的社保、公积金基数上涨；2. 20年比19年新增了绩效考核奖金；3. 根据财政部要求，搭建了扶贫直达资金动态监控平台，属于年中追加项目；4. 根据《山东省财政厅关于推进政府非税收入收缴和财政电子票据管理改革的实施意见》要求，为完成电子票据改革工作，20年开展了财政电子票据管理改革任务，属于年中追加项目。



二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

本年收入合计5,889.4万元，其中：财政拨款收入5,889.4万元，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%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入5,889.4万元。与2019年度相比，增加331.05万元，增长5.96%。主要是1. 公务员晋级晋档、事业人员增加薪级产生的工资上涨，相应的社保、公积金基数上涨；2. 20年根据考核结果下达了绩效考核奖金，属于年中追加项目，比19年增加了该项支出。

2、上级补助收入0万元。与2019年决算数相同。

3、事业收入0万元。与2019年决算数相同。

4、经营收入0万元。与2019年决算数相同。

5、附属单位上缴收入0万元。与2019年决算数相同。

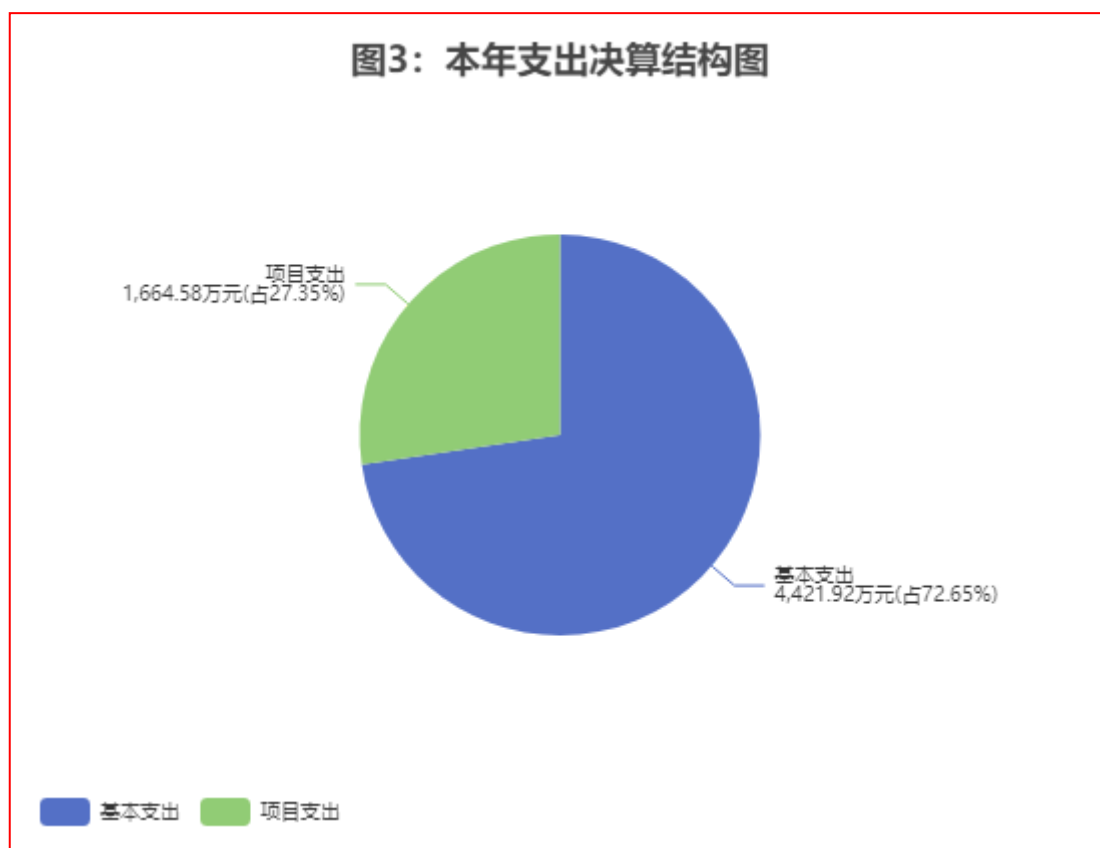
6、其他收入0万元。与2019年决算数相同。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计6,086.5万元，其中：基本支出4,421.92万元，占72.65%；项目支出1,664.58万元，占27.35%；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%。

图3：本年支出决算结构图



（二）支出决算具体情况

1、基本支出4,421.92万元。与2019年度相比，增加419.67万元，增长10.49%。主要是1. 公务员晋级晋档、事业人员增加薪级产生的工资上涨，相应的社保、公积金基数上

涨，相应的支出增加；2. 20年根据考核结果下达了绩效考核奖金，属于年中追加项目，比19年增加了该项支出。

2、项目支出1,664.58万元。与2019年度相比，增加121.56万元，增长7.88%。主要是1. 根据财政部要求，搭建了扶贫直达资金动态监控平台，属于年中追加项目；2. 根据《山东省财政厅关于推进政府非税收入收缴和财政电子票据管理改革的实施意见》要求，为完成电子票据改革工作，20年开展了财政电子票据管理改革任务，属于年中追加项目。

3、上缴上级支出0万元。与2019年决算数相同。

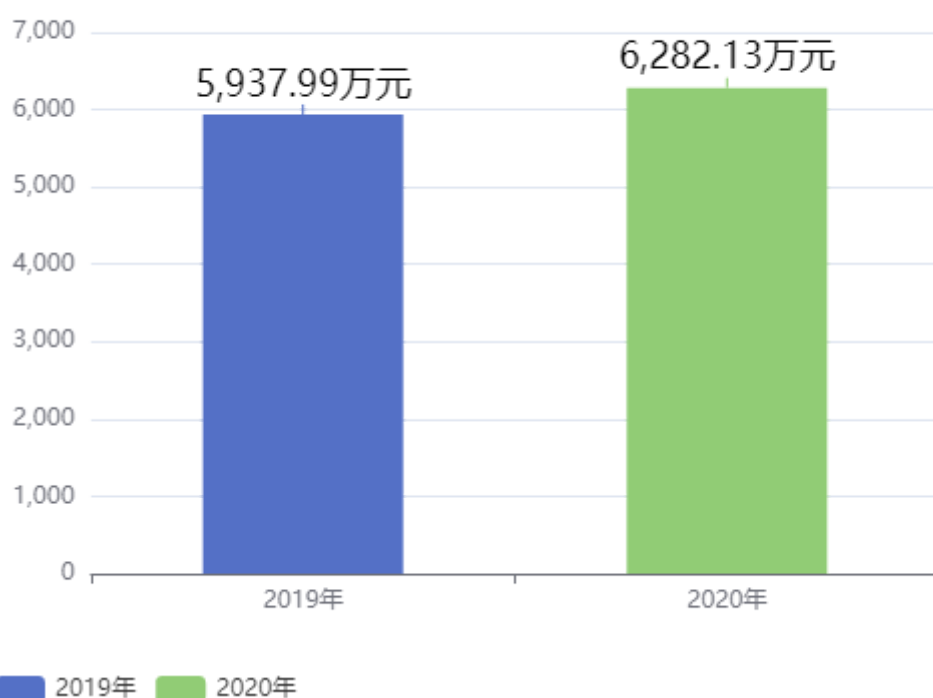
4、经营支出0万元。与2019年决算数相同。

5、对附属单位补助支出0万元。与2019年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年度财政拨款收、支总计6,282.13万元。与2019年度相比，财政拨款收、支总计各增加344.14万元，增长5.8%。主要是1. 公务员晋级晋档、事业人员增加薪级产生的工资上涨，相应的社保、公积金基数上涨；2. 20年比19年新增了绩效考核奖金；3. 根据财政部要求，搭建了扶贫直达资金动态监控平台，属于年中追加项目；4. 根据《山东省财政厅关于推进政府非税收入收缴和财政电子票据管理改革的实施意见》要求，为完成电子票据改革工作，20年开展了财政电子票据管理改革任务，属于年中追加项目。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图

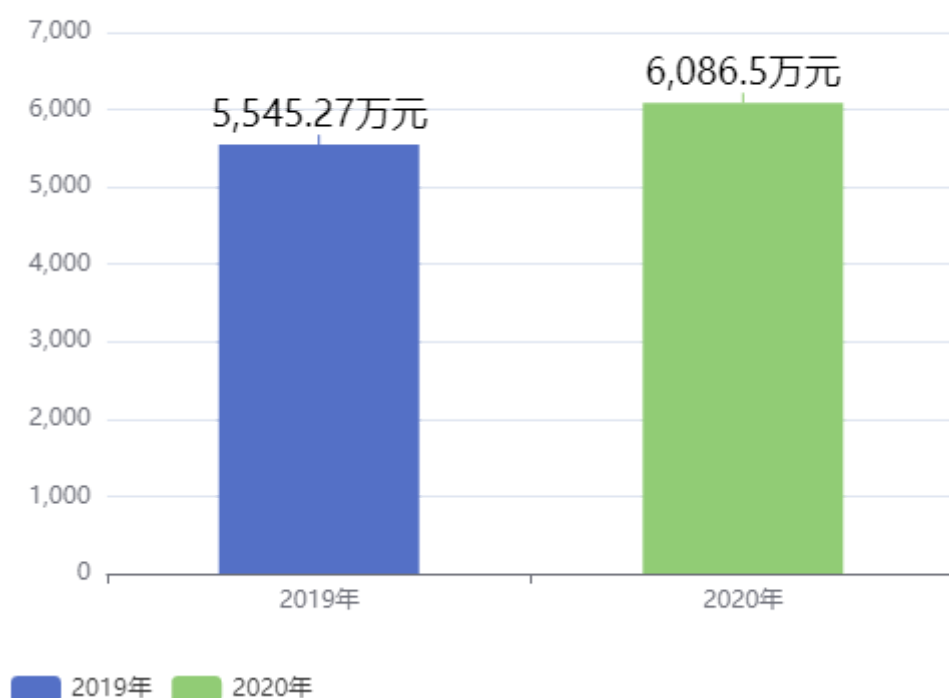


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出6,086.5万元，占本年支出合计的100%。与2019年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加541.23万元，增长9.76%。主要是1. 公务员晋级晋档、事业人员增加薪级产生的工资上涨，相应的社保、公积金基数上涨，相应的支出增加；2. 20年比19年新增了绩效考核奖金；3. 根据财政部要求，搭建了扶贫直达资金动态监控平台，属于年中追加项目；4. 根据《山东省财政厅关于推进政府非税收入收缴和财政电子票据管理改革的实施意见》要求，为完成电子票据改革工作，20年开展了财政电子票据管理改革任务，属于年中追加项目。

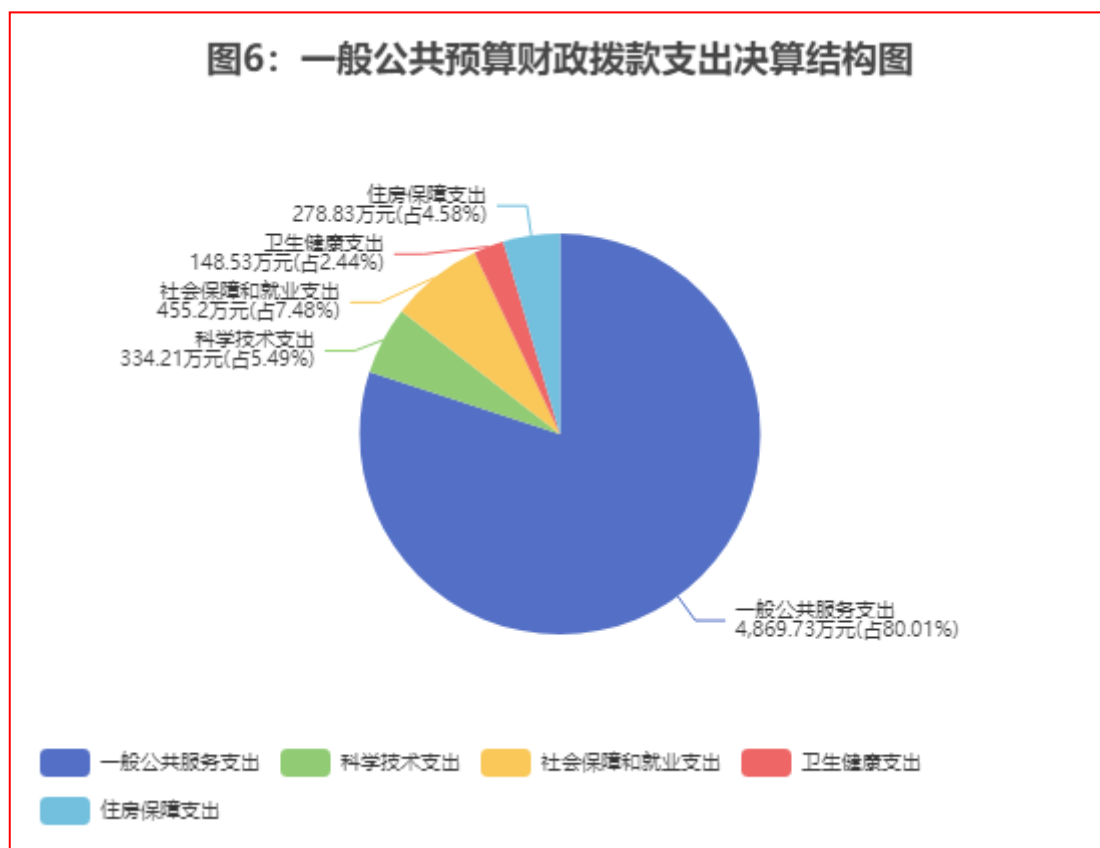
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出6,086.5万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出4,869.73万元，占80.01%；科学技术（类）支出334.21万元，占5.49%；社会保障和就业（类）支出455.2万元，占7.48%；卫生健康（类）支出148.53万元，占2.44%；住房保障（类）支出278.83万元，占4.58%。

图6：一般公共预算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

2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为4,711.56万元，支出决算为6,086.5万元，完成年初预算的129.18%。决算数大于年初预算数的主要原因1.19年市直信息化建设专项资金和财政业务经费属于未完成的延续项目支出，结转至20年；2.20年绩效考核奖金未列入我单位部门预算，属于年中追加的人员经费；3.20年年中根据实际业务工作需要进行了各个平台系统的新建及维护，该项支出属于市直信息化建设专项资金，列入财政总预算，未列入我单位部门预算。其中：

1、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出

（项）。年初预算为0万元，支出决算为173.2万元，决算数大于年初预算数主要原因是该项经费属于上年结转经费。

2、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为3,037.61万元，支出决算为3,539.36万元，完成年初预算的116.52%。决算数大于年初预算数主要原因是1. 公务员晋级晋档、事业人员增加薪级产生的工资上涨，相应的社保、公积金基数上涨，相应的支出增加。2. 20年根据考核结果下达了绩效考核奖金，属于年中追加的人员经费。

3、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472.6万元，支出决算为349.82万元，完成年初预算的74.02%。决算数小于年初预算数主要原因是受疫情影响，相关培训取消，财政培训经费按要求由市财政年底统一收回。

4、一般公共服务支出（类）财政事务（款）机关服务（项）。年初预算为300万元，支出决算为300万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

5、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477.31万元，决算数大于年初预算数主要原因是该项支出是财政业务评审咨询专项经费支出，列入财政总预算，未列入我单位部门预算。

6、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0万元，支出决算为0.05万元，决算数大于年初预算数主要原因是该项支出从上年结转结余资金中列支。

7、一般公共服务支出（类）商贸事务（款）招商引资（项）。年初预算为0万元，支出决算为29.99万元，决算数大于年初预算数主要原因是该项经费是招商引资奖励资金，未列入我单位部门预算，属于年中下达的奖励资金。

8、科学技术支出（类）应用研究（款）其他应用研究支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为334.21万元，决算数大于年初预算数主要原因是该项支出是指市直信息化建设专项资金，列入财政总预算，未列入我单位部门预算。

9、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82.22万元，支出决算为80万元，完成年初预算的97.3%。决算数小于年初预算数主要原因是部分支出从行政运行（项）中列支，导致行政单位离退休（项）决算数小于预算数，余额部分根据要求年底由市财政统一收回。

10、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252.42万元，支出决算为252.42万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

11、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126.21万元，支出决算为122.77万元，完成年初预算的97.27%。决算数小于年初预算数主要原因是部分支出从行政运行（项）中列支，导致机关事业单位职业年金缴费支出（项）决算数小于预算数，余额部分根据要求年底由市财政统一收回。

12、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161.67万元，支出决算为148.53万元，完成年初预算的91.87%。决算数小于年初预算数主要原因是2020年根据国家、省、市关于减税降费有关文件精神，我市职工医疗保险单位缴费比例阶段性降低，故2020年决算支出比预算数减少。

13、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278.83万元，支出决算为278.83万元，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

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算4,421.91万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费3,977.47万元，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、其他工资福利支出、

离休费、退休费、退职（役）费、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费444.44万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、公务接待费、劳务费、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、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

2020年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为19万元，支出决算为8.04万元，比年初预算减少10.96万元，完成年初预算的42.32%。决算数小于年初预算数的主要原因是坚持强化预算约束、优化经费结构、厉行勤俭节约的原则，规范因公出国经费管理，加强预算监督，严格控制因公出国规模；加强公务用车管理，严格按照规定使用公务用车，遵循安全第一、厉行节约的原则，严禁公车私用。

（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5万元，支出决算为2.59万元，比年初预算减少2.41万元，完成年初预算的51.8%。决算数小于年初预算数的主要原因是坚持强化预算约束、优化经费结构、厉行勤俭节约的原则，规范因公出国经费管理，加强预算监督，严格控制因公出国规模。全年支出

涉及因公出国（境）团组1个，累计1人次。开支内容包括：2019年我单位有1人参加公派留学高层次财经人才培养计划，费用于2020年回国后按照规定程序报销。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为6万元，支出决算为4.68万元，比年初预算减少1.32万元，完成年初预算的78%。决算数小于年初预算数的主要原因是加强公务用车管理，严格按照规定使用公务用车，遵循安全第一、厉行节约的原则，严禁公车私用。其中：

公务用车购置费支出0万元，2020年临沂市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4.68万元，主要是按规定保留的公务用车的保险费、维修费、燃料费等支出。截至2020年12月31日，临沂市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2辆。

3、公务接待费年初预算为8万元，支出决算为0.77万元，比年初预算减少7.23万元，完成年初预算的9.63%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响，减少公务调研及出差，公务接待相应减少。其中：

国内接待费0.77万元，主要用于接待上级业务部门及其他地市财政部门来我市调研考察、学习交流等公务接待，共计接待12批次、56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

本部门没有使用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

2020年度机关运行经费支出443.15万元，年初预算数460.44万元，比年初预算数减少17.29万元，降低3.76%，主要原因是受疫情影响，减少现场会议的召开，采取电子视频会议等方式召开，节约了会议费支出；严格控制各项经费支出，严肃审批流程，减少不必要的支出。

（二）政府采购支出情况

2020年度政府采购支出总额1,106.53万元，其中：政府采购货物支出37.68万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1,068.85万元。授予中小企业合同金额1,106.53万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1,106.53万元，占政府采购支出总额的100%。

（三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，本部门共有车辆2辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车2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）。

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，临沂市财政局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对所属单位2020年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目7个，涉及预算资金1,091.36万元，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，得分为99.5分，等级为优。从自评情况来看，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，资金使用管理制度比较健全，资金使用比较规范。但也存在部门项目支出指标低于预期、项目实施进展较慢的问题。

组织对“办公楼租赁费”“会计专业技术资格考试考务费及评审费”等2个项目开展了部门评价，涉及资金477万元。从评价情况来看，上述2个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务管理制度较健全，预算执行及时、有效，项目使用科室以及受益群体满意度较高，对经济、社会产生了正向可持续性影响，基本实现了预期。

（二）项目绩效自评结果。

临沂市财政局2020年度市级预算项目支出绩效自评的7个项目中，7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。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，各项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，产出指标与预期指标大致相符，但

也存在部分项目在绩效目标设置上不合理、不细化、产出指标衡量不够量化，预算绩效意识有待进一步强化等问题。

今年在部门决算中反映了2020年度预算项目支出绩效自评情况，以及“办公楼租赁费”“会计专业技术资格考试考务费及评审费”等7个项目的绩效自评具体结果。

详见“第五部分附件”。

（三）财政评价项目绩效评价结果。

本部门没有向市级人大常委会报告的财政评价项目。

（四）部门评价项目绩效评价结果。

以“办公楼租赁费”项目为例，该项目绩效评价综合得分93，评价结果为优。

部门评价报告详见“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）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：反映除上述项目以外的其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出。

十七、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。

十八、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。

十九、一般公共服务支出（类）财政事务（款）机关服务（项）：反映为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。其他事业单位的支出，凡单独设置了项级科目的，在单独设置的项级科目中反映。未单独设置项级科目的，在“其他”项级科目中反映。

二十、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。

二十一、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。

二十二、一般公共服务支出（类）商贸事务（款）招商引资（项）：反映用于招商引资、优化经济环境等方面的支出。

二十三、科学技术支出（类）应用研究（款）其他应用研究支出（项）：反映除上述项目以外其他用于应用研究方面的支出。

二十四、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。

二十五、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。

二十六、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。

二十七、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。

二十八、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

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：临沂市财政局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	办公楼租赁费	临沂市财政局	96.25	优
2	财经办工作经费	临沂市财政局	92.24	优
3	财政业务评审咨询专项经费	临沂市财政局	96.92	优
4	会计专业技术资格考试考务费及评审费	临沂市财政局	97.24	优
5	民生办工作经费	临沂市财政局	90.27	优
6	专项印刷费	临沂市财政局	92.08	优
7	会计继续教育培训经费	临沂市财政局	93.74	优

市级预算项目支出绩效自评表

（ 2020 年度）

金额单位：万元

项目名称		会计继续教育培训经费			主管部门	临沂市财政局		
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	100	100	62.37	10	62.37%	6.24
		其中：当年财政拨款			*	—		—
		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			
		通过对会计人员开展分类分层培训，形成科学、合理的层级配置和晋升梯队，支持我市经济社会发展。			通过开展继续教育培训、骨干会计人才培养等举措，有效提升了会计人员的专业素养，形成了持续、科学、合理的晋升梯队，为我市经济社会发展提供了有力的会计人才力量。			
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
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	培训人数	≥40000人	41000人	10	10	
		质量指标	学科领域论文发表数（篇）	≥80篇	100篇	10	10	
			课题研究数（个）	≥10	11	10	10	
		时效指标	培训完成及时性	100%	100%	10	10	
		成本指标	成本节约率	=5%	4%	10	8	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	会计人员理论更新	更新	98%	10	9.8	
			政策制定数量(个)	≥1个	4个	10	10	
		可持续影响指标	长效管理制度健全性	健全	98%	10	9.8	
	满意度指标 (10分)	满意度指标	会计人员满意度	=98%	97%	10	9.9	
总分		93.74						

市级预算项目支出绩效自评表

（ 2020 年度）

金额单位：万元

项目名称		会计专业技术资格考试考务费及评审费			主管部门	临沂市财政局		
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	192. 6	192. 6	177	10	91. 9%	9. 19
		其中：当年财政拨款			*	—		—
		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			
		通过做好考前设备调试、考点环境安全检查、考前考务培训、考试巡视等工作措施，并加强协调，确保 2020 年度会计专业技术初级、中级、高级资格考试工作圆满结束。通过会计专业技术资格考试，选拔会计人才，壮大会计人才队伍，支持我市经济社会发展。			通过做好考前设备调试、考点环境安全检查、考前考务培训、考试巡视等工作措施，并加强协调，做好电力、技术、无线电屏蔽等各项保障支出，确保 2020 年度会计专业技术初级、中级资格、高级资格考试工作圆满结束。			
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
年度绩效指标	产出指标 (50 分)	数量指标	初级考试计划完成率	=100%	100%	5. 36	5. 36	
			中级考试计划完成率	=100%	100%	5. 29	5. 29	
			高级考试计划完成率	=100%	100%	5. 29	5. 29	
		质量指标	项目执行情况	≧ 90%	91. 9%	5. 29	5. 29	
			高级考试考务水平	完善	99%	5. 29	5. 24	
			中级考试考务水平	完善	99%	5. 29	5. 24	
			初级考试考务水平	完善	99%	5. 29	5. 24	
		时效指标	资金拨付到位情况	100%	100%	5. 29	5. 29	
			考试完成及时性	及时	100%	5. 29	5. 29	
		成本指标	有效节约考试费用	有效	100%	5. 29	5. 29	
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	完善会计专业技术人才选拔机制	有效	95%	5. 29	5. 03	
			为我市经济发展提供专业人才	有效	91%	5. 29	4. 81	
		可持续影响指标	推动我市会计人才梯队建设	有效	90%	5. 29	4. 76	

			长效管理制度健全	健全	90%	5. 29	4. 76	
	满意度 指标 (10 分)	满意度指标	考务人员满意度	≥ 90%	95%	5. 29	5. 29	
			项目单位满意度	≥ 90%	95%	5. 29	5. 29	
			考试人员满意度	≥ 90%	95%	5. 29	5. 29	
总分		97. 24						

市级预算项目支出绩效自评表

（ 2020 年度）

金额单位： 万元

项目名称		办公楼租赁费			主管部门	临沂市财政局		
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	300	300	300	10	100%	10
		其中： 当年财政拨款				-		-
		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			
		为开展工作需要，我局现租用城开大厦办公楼用于办公，根据合同约定内容，我局现租用 7-13 楼用于办公，每层面积 919.46 平方米，共租用面积 6436.22 m²，维持正常办公。			办公楼租赁费专项资金 300 万元，租赁费用按照合同及时支付，保障我局工作的顺利开展，保障集中统一的办公场所，提升财政工作效率，为工作人员提供安全的工作场所，为服务单位和办事群众提供更加优质便捷的服务。			
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
年度绩效指标	产出指标 (50 分)	数量指标	租赁面积	6436.22 平方米	6436.22 平方米	5	5	
			租赁时间	1 年	1 年	5	5	
			办公场所租赁层数	7	7	5	5	
			使用部门	22	22	5	5	
			使用人员	≥190 人	200 人	5	5	
		质量指标	项目执行情况	≥90%	100%	5	5	
			为工作人员提供安全场所	安全	100%	5	5	
			办公楼电梯运转	良好	85%	5	4.25	上班高峰时电梯出现拥堵现象。措施： 鼓励低楼层工作人员步行上下楼。
			停车场车位数	方便	85%	5	4.25	由于城开大厦院内施工，造成停车位被占用的问题。措施： 鼓励绿色通行。
			保障日常工作顺利开展	良好	95%	5	4.75	

		时效指标	资金拨付到位情况	≥95%	100%	5	5	
			工作完成率	≥95%	100%	5	5	
		成本指标	成本节约	良好	100%	5	5	
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	项目单位受益情况	良好	95%	5	4.75	
		可持续影响指标	保障便民服务情况	良好	90%	5	4.5	
	满意度 指标 (10 分)	满意度指标	办事群众满意度	满意	90%	5	4.5	
			项目单位满意度	满意	93%	5	4.65	
			工作人员满意度	满意	92%	5	4.6	
	总分	96.25						

办公楼租赁费专项资金

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

为解决临沂市财政局办公用房紧张的问题，经临沂市财政局党组会议同意，租用临沂城市发展集团有限公司在城开大厦 7-13 层的办公用房。

（二）项目预算安排和支出情况

依据《临沂市人民政府办公室关于印发临沂市市级财政资金管理的通知》（临政办发〔2018〕22 号）相关规定，临沂市财政局对该项目经费依据财政制定的相关规章制度对资金进行管理、结算。根据临沂市财政局党组会议纪要 2020 年第 26 次，同意支付办公楼租赁费 300 万元。

截至 2020 年底，项目预算资金 300 万元，实际安排资金 300 万元，实际到位资金 300 万元，实际使用资金 300 万元，预算执行率为 100%。

（三）项目主要内容和实施情况

上述资金主要用于临沂市财政局办公场地租赁费，财政局与临沂城市发展集团有限公司签订办公用房租赁协议，租用办公用

房面积 6436.22 平方米，租赁期限：2019 年 10 月 1 日至 2020 年 9 月 30 日，租赁地址：城开大厦 7-13 层的办公用房。

二、项目绩效目标

根据签订的办公用房租赁合同，在合同约定的期限内，获得符合办公要求的 6436.22 平方米办公用房，并按合同约定，及时、足额支付办公用房租赁费用，保障临沂市财政局工作的顺利开展，保障集中统一办公场所，提升财政工作效率，为工作人员提供安全的工作场所，为服务单位和办事群众提供更加优质便捷的服务。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.绩效评价目的：为进一步强化预算支出责任，提高财政资金适用效率，发现项目实施过程中存在的不足，为今后项目的顺利开展提供经验，从而规范管理、提高项目管理水平，促进临沂市财政局 2020 年办公楼租赁费专项资金使用效益进一步提高。

2.绩效评价的对象和范围：评价对象为临沂市 2020 年办公楼租赁费专项资金支出；评价范围包括：租赁城开大厦 7-13 层的办公用房，面积 6436.22 平方米，租赁期限：2019 年 10 月 1 日至 2020 年 9 月 30 日进行。

3.评价基准日为 2020 年 12 月 31 日。

（二）绩效评价原则、评价方法、评价标准

1.评价原则

评价指标体系涉及参照《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理暂行办法>的通知》（财预〔2020〕10号）等相关规定，对各级指标进行细化和调整，并参照以往专家意见和经验确定三级和四级指标权重。在此基础上，根据相关法律法规、项目绩效目标及相关管理办法，结合实际确定绩效评价标准。

2.评价方法

评价方法主要采用比较法和公众评判法。

（1）比较法。产出指标所包含的数量指标、质量指标、时效指标按照比较法来评价。该方法将项目实施结果与既定目标相比较。实际完成指标与计划指标值比较结果如下：

二级指标	三级指标	权重	目标值	完成率	指标得分
数量指标	租赁面积	5	6436.22 平方米	100%	5
	租赁期间	5	1 年	100%	5
	租赁楼层	5	7-13 层	100%	5
	使用部门	5	22 个	100%	5
	使用人员	5	199 名	100%	5
质量指标	项目执行情况	5	≥90%	100%	5
	工作场所安全隐患	5	0	100%	5
	保障临沂市财政局工作的顺利开展	10	良好	90%	9
时效指标	资金拨付到位情况	2	100%	100%	2
	工作完成及时率	3	100%	100%	3

（2）公众评判法。对无法直接用指标计量其效果的支出，通过专家评价、公众问卷及抽样调查，对各项绩效考评内容完成情况进行打分，并根据分值评价绩效目标完成情况的评价方法。

我们对社会效益、服务对象满意度的评价采取公众问卷及抽

样调查的评价方法，其中：在办事群众、项目单位、工作人员发放问卷调查表，共计发放 200 余份，收回问卷调查 200 份，问卷调查满意率 $\geq 95\%$ 。另外，对办事群众进行了抽样调查，抽样调查满意率 $\geq 88\%$ 。

3.评价标准

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式。总分 100 分，分值和对应等级划分为四档：90（含）—100 分为优、80（含）—90 分为良、60（含）—80 分为中、60 分以下为差。

四、评价结论及分析

2020 年度临沂市财政局办公楼租赁费项目绩效评价得分为 93 分，评价等级为“优”。

（一）资金到位和使用情况。根据临财指函（2020）02-00142 号该项目 2020 年预算支出为 300 万元，已足额拨付到位，未影响项目执行。与临沂城市发展集团有限公司签订办公用房租赁协议，租用办公用房面积 6436.22 平方米，租赁期限：2019 年 10 月 1 日至 2020 年 9 月 30 日，租赁地址：城开大厦 7-13 层的办公用房。项目成本支出预算安排为 300 万元，用于办公场地租赁费用支出，该笔费用于 2020 年 11 月 18 日通过零余额账户支付给临沂城市发展集团有限公司，付款流程按照相应财务管理制度执行，不存在资金支出依据不合规、虚列项目支出、挪用项目资金等情况。

（二）项目资金管理情况。项目单位财务管理制度健全，分别制定了专项资金管理办法、差旅费管理办法、固定资产管理办法等财务管理制度。项目单位遵守执行事业单位财务会计制度，财务监控机制健全，监管较有效。专项资金支出内容均合规，相关支出经过集体决策，拨付流程规范。

（三）绩效目标完成情况分析

1.产出指标完成情况

（1）数量指标。产出数量：租用办公用房面积 6436.22 平方米，租赁期限：2019 年 10 月 1 日至 2020 年 9 月 30 日，租赁地址：城开大厦 7-13 层的办公用房，使用科室 22 个。

（2）质量指标。障临沂市财政局工作的顺利开展，保障集中统一办公场所，提升财政工作效率，为工作人员提供安全的工作场所，为服务单位和办事群众提供更加优质便捷的服务。

（3）时效指标。2020 年度临沂市财政局办公场地租赁按照计划时间使用；并根据临财指函（2020）02-00142 号项目 2020 年预算支出为 300 万元，已足额拨付到位，未影响项目执行。

2.效益指标完成情况

社会效益：通过房屋租赁为工作人员集中统一办公，提供安全的工作场所，为服务对象提供良好的办事场所，提升财政工作效率，提供咨询服务。通过问卷反馈发现，社会效益指标偏差较大主要是由于随着使用办公楼的企事业单位的增加，产生了停车位紧张、电梯拥挤等问题，不利于办公效率的保障。

3.满意度指标完成情况

通过集中办公,提升财政工作效率。根据社会问卷调查结果,为工作人员提供安全的工作场所,为服务单位和办事群众提供更加优质便捷的服务,办事人员、项目单位、工作人员对项目的满意度均良好。

(四)综合评价结论。通过对项目决策、产出、效果、满意度等方面细化指标进行综合评价,各项指标均按照要求完成,项目决策科学合理,资金管理精准到位,实施过程严格规范,项目产出和效益达到预期目标,临沂市 2020 年办公楼租赁费专项资金绩效综合得分为 93 分,绩效评价等级为“优”。得分情况见表 1:

表 1: 2020 年度办公楼租赁费专项资金绩效评价综合得分表

指标	决策	产出	效果	满意度	合计
分值	10	50	30	10	100
得分	10	49	25	9	93
得分率	100%	98%	83.3%	90%	93%

五、存在的主要问题及原因

(一)项目决策方面,绩效目标不够细化。在项目绩效目标设置上不够细化,尤其是效果指标和满意度指标上的设置过于笼统,描述不够清晰,未能完整精确衡量项目产生的效益。

(二)项目产出方面,效益指标低于预期。由于随着使用办公楼的企事业单位的增加,产生了停车位紧张、电梯拥挤等问题,

不利于办公效率的保障。

六、下一步措施

（一）总结项目实施经验，并加大力度继续做好项目后续监督管理工作，提高项目社会效益，为服务单位和办事群众提供更加优质便捷的服务。

（二）加强绩效评价力度，提高资金使用效益。根据我局专项资金项目的特点，研究制定出更为科学、合理的绩效评价指标体系，针对性地加强对专项资金项目执行和经费使用情况的绩效评价考核，促进项目按要求出成果、出效益。

（三）改进和完善当前绩效管理工作，精心设计绩效管理体系，狠抓绩效管理分析应用，扎实推进绩效管理工作。

临沂市财政局

2021年6月20日