

**2023 年度
莒南县广播电视台本级
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

单位概况

一、单位职责

（一）贯彻执行广播电视管理的法律法规和方针政策，拟订中心发展规划并组织实施。

（二）承担宣传党的路线、方针、政策，承担新闻报道和舆论引导服务工作，把握新闻宣传基调，坚持正面宣传为主的舆论导向，围绕全县中心工作，为健全完善宣传舆论引导机制、全面宣介经济社会高质量发展成果和先进典型提供服务。

（三）承担县域时政要闻、民生焦点、政务信息、公共信息、服务信息等各种信息的生产、汇集、交互、分发，更好服务群众生产生活。

（四）承担上级广播电视的转播工作以及全县新闻及专题影像资料的采编工作。承担广播电视节目制作、播出、对外宣传等工作。承担与上级融媒体中心沟通、交流、合作，抓好全县新闻网络宣传阵地和人才队伍建设。

（五）承担整合县内各类媒体资源、推进媒体融合发展等方面服务工作。为统筹运用各类媒体传播平台和信息技术，形成全方位、立体化宣传合力提供技术支撑和服务。承担新技术科研应用及网络安全的自我检测等工作。

（六）承担融媒体客户端、微信公众号等“两微一端”新媒体的建设和运营工作。

（七）承担《临沂日报·莒南新闻》的图文编辑、版式设计、内容校对、出版发行等工作。承担视频、音频等文化形象产品的策划、制作等工作。

（八）承担县政府网站时政信息的上传、维护等工作。

（九）承担新时代文明实践中心的部分线上服务等工作。

（十）完成县委交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设 13 个职能处室，分别是：综合部、人事考核部、财务部、党建工作部、总编室、记者部、专题部、新媒体部、电视部、电台部、报刊部、技术资讯部、播出部。

第二部分

2023 年度单位决算表

收入支出决算总表

单位：莒南县广播电视台本级

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	1,411.91	一、一般公共服务支出	32	
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	1,088.46
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	188.49
	9		九、卫生健康支出	40	44.11
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	90.92
	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	1,411.91	本年支出合计	58	1,411.98
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	0.08	年末结转和结余	60	0.01
	30			61	
总计	31	1,411.98	总计	62	1,411.98

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

公开 02 表
金额单位：万元

单位：莒南县广播电视台本级

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		1,411.91	1,411.91					
207	文化旅游体育与传媒支出	1,088.39	1,088.39					
20708	广播电视	1,088.39	1,088.39					
2070807	传输发射	7.30	7.30					
2070808	广播电视事务	1,081.09	1,081.09					
208	社会保障和就业支出	188.49	188.49					
20805	行政事业单位养老支出	188.49	188.49					
2080502	事业单位离退休	73.36	73.36					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	115.13	115.13					
210	卫生健康支出	44.11	44.11					
21011	行政事业单位医疗	44.11	44.11					
2101102	事业单位医疗	44.11	44.11					
221	住房保障支出	90.92	90.92					
22102	住房改革支出	90.92	90.92					
2210201	住房公积金	90.92	90.92					

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：莒南县广播电视台本级

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, 411. 98	1, 237. 19	174. 78			
207	文化旅游体育与传媒支出	1, 088. 46	913. 68	174. 78			
20708	广播电视	1, 088. 46	913. 68	174. 78			
2070807	传输发射	7. 30		7. 30			
2070808	广播电视事务	1, 081. 16	913. 68	167. 48			
208	社会保障和就业支出	188. 49	188. 49				
20805	行政事业单位养老支出	188. 49	188. 49				
2080502	事业单位离退休	73. 36	73. 36				
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	115. 13	115. 13				
210	卫生健康支出	44. 11	44. 11				
21011	行政事业单位医疗	44. 11	44. 11				
2101102	事业单位医疗	44. 11	44. 11				
221	住房保障支出	90. 92	90. 92				
22102	住房改革支出	90. 92	90. 92				
2210201	住房公积金	90. 92	90. 92				

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：莒南县广播电视台本级

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	1,411.91	一、一般公共服务支出	33				
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	1,088.46	1,088.46		
	8		八、社会保障和就业支出	40	188.49	188.49		
	9		九、卫生健康支出	41	44.11	44.11		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	90.92	90.92		
	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	1,411.91	本年支出合计	59	1,411.98	1,411.98		
年初财政拨款结转和结余	28	0.08	年末财政拨款结转和结余	60	0.01	0.01		
一般公共预算财政拨款	29	0.08		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	1,411.98	总计	64	1,411.98	1,411.98		

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：莒南县广播电视台本级

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		1,411.98	1,237.19	174.78
207	文化旅游体育与传媒支出	1,088.46	913.68	174.78
20708	广播电视	1,088.46	913.68	174.78
2070807	传输发射	7.30		7.30
2070808	广播电视事务	1,081.16	913.68	167.48
208	社会保障和就业支出	188.49	188.49	
20805	行政事业单位养老支出	188.49	188.49	
2080502	事业单位离退休	73.36	73.36	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	115.13	115.13	
210	卫生健康支出	44.11	44.11	
21011	行政事业单位医疗	44.11	44.11	
2101102	事业单位医疗	44.11	44.11	
221	住房保障支出	90.92	90.92	
22102	住房改革支出	90.92	90.92	
2210201	住房公积金	90.92	90.92	

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

公开 06 表
金额单位：万元

单位：莒南县广播电视台本级

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	1,104.44	302	商品和服务支出	48.29	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	356.14	30201	办公费	6.75	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	392.16	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	7.90	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	91.16	30205	水费	1.03	310	资本性支出	0.30
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	115.13	30206	电费	5.62	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	0.07	30207	邮电费	2.60	31002	办公设备购置	0.30
30110	职工基本医疗保险缴费	44.11	30208	取暖费	4.24	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	5.40	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	6.86	30211	差旅费	4.00	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	90.92	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	1.76	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	84.17	30215	会议费		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	79.48	30217	公务接待费	3.00	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		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	2.26	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	1.00	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金	0.05	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	6.54	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	4.10	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	2.38	30240	税金及附加费用	1.23	31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	1.02	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		1,188.61	公用经费合计					48.58

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：莒南县广播电视台本级

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：本表反映单位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：莒南县广播电视台本级

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：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
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

公开 09 表

单位：莒南县广播电视台本级

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
9.53		6.54		6.54	3.00	9.53		6.54		6.54	3.00

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。

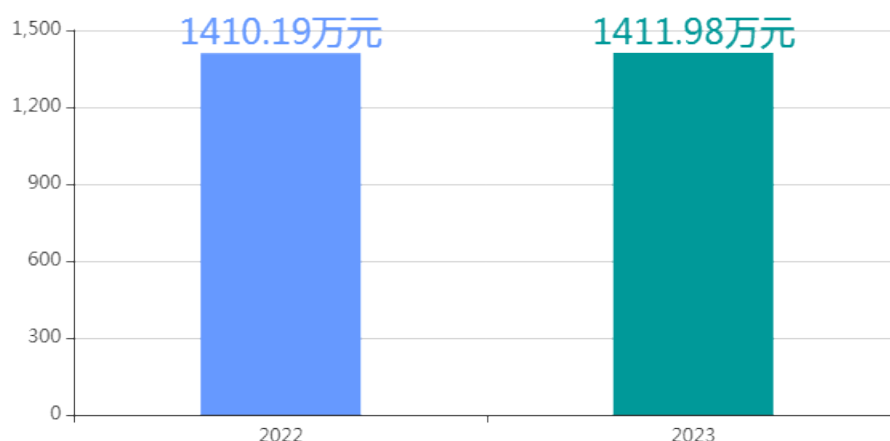
第三部分

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 1,411.98 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 1.79 万元，增长 0.13%。主要是往年项目按合同拨付尾款。

收、支决算总计变动情况图



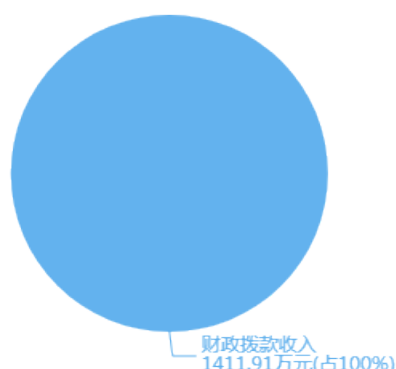
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 1,411.91 万元，其中：财政拨款收入 1,411.91 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 1,411.91 万元。与 2022 年度相比，增加 1.72 万元，增长 0.12%。主要是往年项目按合同拨付尾款。

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。

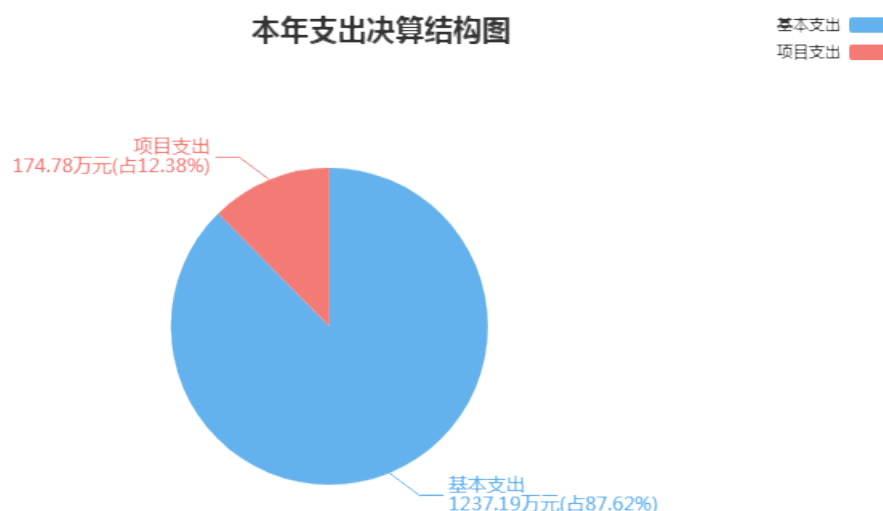
6、其他收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

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 1,411.98 万元，其中：基本支出 1,237.19 万元，占 87.62%；项目支出 174.78 万元，占 12.38%；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 1,237.19 万元。与 2022 年度相比，减少 3.29 万元，下降 0.27%。主要是往年绩效补贴在 2022 年发放，22 年基数大。

2、项目支出 174.78 万元。与 2022 年度相比，增加 5.06 万元，增长 2.98%。主要是往年项目尾款在本年支付。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

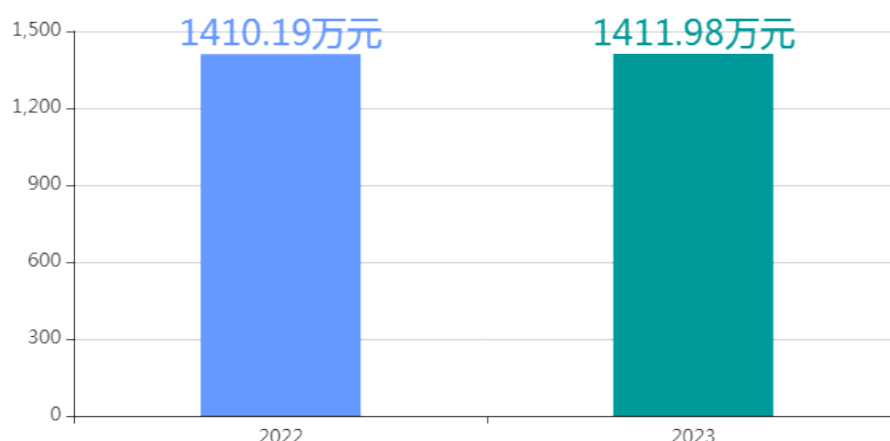
4、经营支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

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 1,411.98 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 1.79 万元，增长 0.13%。主要是往年项目按合同拨付尾款。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

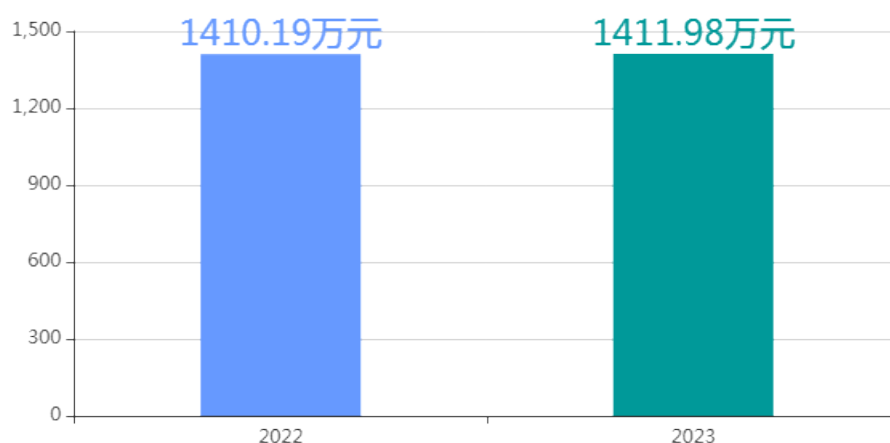


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 1,411.98 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 1.79 万元，增长 0.13%。主要是往年项目按合同拨付尾款。

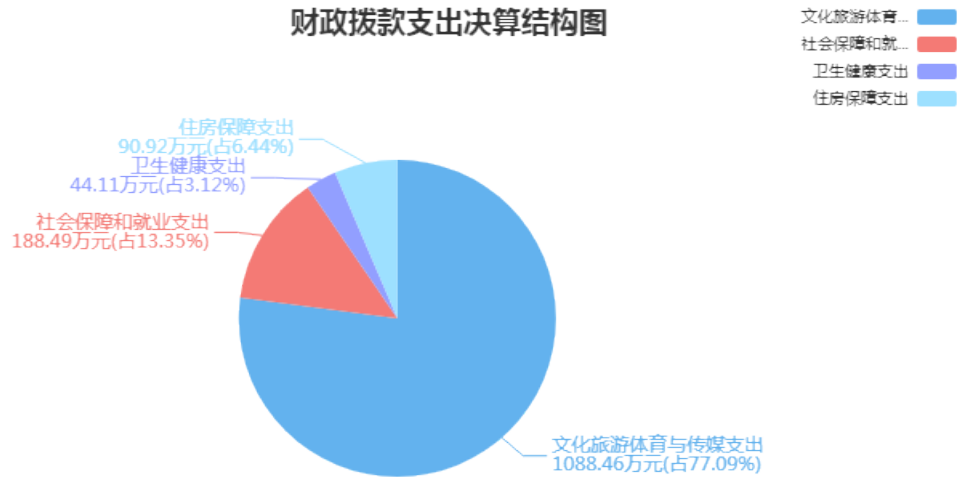
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(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 1,411.98 万元，

主要用于以下方面: 文化旅游体育与传媒(类)支出 1,088.46 万元, 占 77.09%; 社会保障和就业(类)支出 188.49 万元, 占 13.35%; 卫生健康(类)支出 44.11 万元, 占 3.12%; 住房保障(类)支出 90.92 万元, 占 6.44%。



(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 1,477.68 万元, 支出决算为 1,411.98 万元, 完成年初预算的 95.55%。决算数小于年初预算数的主要原因是单位搬迁项目延后, 部分项目相应延后。其中:

- 1、文化旅游体育与传媒支出(类)广播电视(款)传输发射(项)。年初预算为 16.2 万元, 支出决算为 7.3 万元, 完成年初预算的 45.06%。决算数小于年初预算数的主要原因是单位搬迁项目延后, 线路铺设维护项目相应延后。
- 2、文化旅游体育与传媒支出(类)广播电视(款)广播电视事务(项)。年初预算为 1,118.63 万元, 支出决算为 1,081.16 万元, 完成年初预算的 96.65%。决算数小于年

初预算数的主要原因是单位搬迁项目延后，部分项目相应延后。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 73.36 万元，支出决算为 73.36 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 115.13 万元，支出决算为 115.13 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

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 44.11 万元，支出决算为 44.11 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

6、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 92.65 万元，支出决算为 90.92 万元，完成年初预算的 98.13%。决算数小于年初预算数的主要原因是年度内退休人员基数高，新增人员基数低，造成的差额。

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 1,237.19 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 1,188.61 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、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 48.58 万元，主要包括 办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、委托业务费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

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 9.53 万元，支出决算为 9.53 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 6.54 万元，支出决算为 6.54 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 年莒南县广播电视台本级使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 6.54 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃油、车辆保险、维修费用等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，莒南县广播电视台本级财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 4 辆。

3、公务接待费全年预算为 3 万元，支出决算为 3 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 3 万元，主要用于接待省、市台记者及上级部门对我单位检查指导工作，共计接待 22 批次、270 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

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2023 年度政府采购支出总额 70.16 万元，其中：政府采购货物支出 2.43 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 67.73 万元。授予中小企业合同金额 70.16 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 70.16 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%，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、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 4 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 4 辆，其他用车主要是新闻采访报道用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）4 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，我单位组织对 2023 年度县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 175 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对融媒体中心全媒体创新创优项目等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 150 万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。莒南县广播电视台本级 2023 年度县级预算项目绩效自评的 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，项目通过广播、电视、报纸、新媒体实现全媒体传播，精品不断，服务县委县政府中心工作，重点宣传工作有声有色，服务高质量发展，实现全年安全播出零事故，打造了稳定的政商环境，提升了传播力、影响力。

今年在单位决算中反映了 2023 年度全部县级预算项目绩效自评情况，以及融媒体中心全媒体创新创优项目等 2 个项目的绩效自评表。

1. 融媒体中心全媒体创新创优项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 96 分。全年预算数为 150 万元，执行数为 96 万元，完成预算的 64%。项目绩效目标完成情况：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度健全，预算执行及时、有效，实现了预期。

2. 《民生特刊》、《年画》印制项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 25 万元，执行数为 25 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度健全，预算执行及时、有效，实现了预期。

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）重点绩效评价结果。融媒体中心全媒体创新创优项目，绩效评价得分为 91.82 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、文化旅游体育与传媒支出(类)广播电视(款)传输发射(项)：反映广播电视发射、转播台站的支出。

十七、文化旅游体育与传媒支出(类)广播电视(款)广播电视事务(项)：反映广播电视台等的支出。

十八、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)：反映事业单位开支的离退休经费。

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、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、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

单位：莒南县广播电视台本级

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	融媒体中心全媒体创新创优项目	莒南县广播电视台	96	优
2	《民生特刊》、《年画》印制	莒南县广播电视台	100	优

附件 1

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2023 年度）单位：万元

项目名称		《民生特刊》、《年画》印制			主管部门	莒南县广播电视台		
项目实施单位		莒南县广播电视台			联系电话	0539-2122020		
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	25	25		25	10	100%	10
	其中：当年财政拨款	25	25		25	—	100%	—
	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			
		《民生特刊》主要内容为涵盖平安建设、农业生产、宜居生活、基础教育等方面 20 个版面，《年画》主要内容为涵盖平安建设、农业生产、宜居生活、基础教育等方面 1 个版面，方便群众了解莒南，并通过年画知晓政策，方便生产生活。该手册每户一张，方便群众长期使用。			通过印制《民生特刊》4 万份和《年画》34.65 万份，方便群众了解莒南，并通过年画知晓政策，方便生产生活。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标（20 分）	经济成本指标	《民生特刊》印制成本	≤4 万元	4 万元	10	10	
			《年画》印制成本	≤21 万元	21 万元	10	10	
	产出指标（30 分）	数量指标	《民生特刊》印制份数	4 万份	4 万份	5	5	
			《年画》印制份数	34.65 万份	34.65 万份	5	5	
		质量指标	报纸自办率	100%	100%	10	10	
		时效指标	项目完成时间	2023/12/31	2023/12/31	10	10	
	效益指标（30 分）	社会效益指标	政策知晓提升率	≥50%	50%	15	15	
			满意度提升	≥25%	25%	15	15	
	满意度指标（10 分）	服务对象满意度指标	群众满意度	≥98%	98%	10	10	
总分		100						

总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取措施说明：	
------------------------------------	--

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq$ *），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq$ *），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件 1

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2023 年度）单位：万元

项目名称		融媒体中心全媒体创新创优项目			主管部门	莒南县广播电视台		
项目实施单位		莒南县广播电视台			联系电话	0539-2122020		
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	150	96	96	10	64%	6	
	其中：当年财政拨 款	150	96	96	—	64%	—	
	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			
		讲好莒南故事、传递莒南声音，进一步提升主流媒体影响力、引导力，更好地服务县委县政府的中心工作，整合各类新闻资源，打造一体化新闻格局。实现传统媒体与新媒体的互融互通，打造稳定的政商环境、舆论环境。进一步扩大移动客户端本地覆盖，应接尽接县域党务政务服务资源，拓展便民服务项目和功能，为各级党委提升政府效能。			项目通过广播、电视、报纸、新媒体实现全媒体传播，精品不断，服务县委县政府中心工作，重点宣传工作有声有色，服务高质量发展，实现全年安全播出零事故，打造了稳定的政商环境，提升了传播力、影响力。			
年度绩效指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指标 值（A）	实际完成 指标值（B）	分值	得分	偏差原因分 析及改进措 施
	成本指 标（20 分）	经济成本指 标	全媒体创新创优成本	≤150 万元	96 万元	20	20	
	产出指 标 (30 分)	数量指标	全媒体传播方式	4 种	4 种	5	5	
			自办精品栏目数量	5 个	5 个	5	5	
		质量指标	各类栏目无重大差错	无重大差错	无重大差错	5	5	
			节目按期摄制完成	100%	100%	5	5	
		时效指标	政务服务类首发率	100%	100%	5	5	
			重大事件报道时间	≤1 小时	1 小时	5	5	
	效益指 标 (30 分)	社会效益 指标	县域党务政务服务资源掌握率	≥30%	30%	10	10	
			政商环境稳定率	≥40%	40%	8	8	
			舆论环境稳定率	≥40%	40%	7	7	
			新媒体服务力增长率	≥20%	20%	5	5	
满意度	服务对象满	人民群众满意度	≥90%	90%	10	10		

	指标 10 分)	意度指标						
总分			96					
总分在 80 分以下的项目未实现 绩效目标的原因分析及拟采取 措施说明:								

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq$ *），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq$ *），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

融媒体中心全媒体创新创优项目 绩效评价报告

项目名称：融媒体中心全媒体创新创优项目

项目单位：莒南县融媒体中心

主管部门：莒南县融媒体中心

委托单位：莒南县财政局

评价机构：山东北方联合会计师事务所（普通合伙）



2024 年 9 月

融媒体中心全媒体创新创优项目 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项

1. 项目立项的环境和条件

2020年9月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于加快推进媒体深度融合发展的意见》，《意见》从重要意义、目标任务、工作原则三个方面明确了媒体深度融合发展的总体要求，要求深刻认识全媒体时代推进这项工作的重要性、紧迫性，坚持正能量是总要求、管得住是硬道理、用得好是真本事，坚持正确方向，坚持一体发展，坚持移动优先，坚持科学布局，坚持改革创新，推动传统媒体和新兴媒体在体制机制、政策措施、流程管理、人才技术等方面加快融合步伐，尽快建成一批具有强大影响力和竞争力的新型主流媒体，逐步构建网上网下一体、内宣外宣联动的主流舆论格局，建立以内容建设为根本、先进技术为支撑、创新管理为保障的全媒体传播体系。

《意见》指出，要推动主力军全面挺进主战场，以互联网思维优化资源配置，把更多优质内容、先进技术、专业人才、项目资金向互联网主阵地汇集、向移动端倾斜，让分散在网下的力量

尽快进军网上、深入网上，做大做强网络平台，占领新兴传播阵地。

《意见》指出，要以先进技术引领驱动融合发展，用好 5G、大数据、云计算、物联网、区块链、人工智能等信息技术革命成果，加强新技术在新闻传播领域的前瞻性研究和应用，推动关键核心技术自主创新。要推进内容生产供给侧结构性改革，更加注重网络内容建设，始终保持内容定力，专注内容质量，扩大优质内容产能，创新内容表现形式，提升内容传播效果。要深化主流媒体体制机制改革，建立适应全媒体生产传播的一体化组织架构，构建新型采编流程，形成集约高效的内容生产体系和传播链条。要发挥市场机制作用，增强主流媒体的市场竞争意识和能力，探索建立“新闻+政务服务商务”的运营模式，创新媒体投融资政策，增强自我造血机能。

《意见》指出，要按照资源集约、结构合理、差异发展、协同高效的原则，完善中央媒体、省级媒体、市级媒体和县级融媒体中心四级融合发展布局。努力打造全媒体对外传播格局，讲好中国故事，传播中华文化。

2. 项目立项依据

根据中共中央办公厅 国务院办公厅《关于加快推进媒体深度融合发展的意见》“各级党委和政府要强化资金保障，加强政策支持，形成政策保障体系，支持媒体深度融合发展。要强化党

的领导，把推进媒体深度融合发展作为本地区本部门本单位落实意识形态工作责任制的重要内容。”要求，莒南县融媒体中心实施融媒体中心全媒体创新创优项目。

3. 项目实施的目标和意义

(1) 实施目标

讲好莒南故事、传递莒南声音，进一步提升主流媒体影响力、引导力，更好地服务县委县府的中心工作，整合各类新闻资源，打造一体化新闻格局。实现传统媒体与新媒体的互融互通，打造稳定的政商环境、舆论环境。进一步扩大移动客户端本地覆盖，应接尽接县域党务政务服务资源，拓展便民服务项目和功能，为各级党委提升政府效能。

(2) 实施意义

①推进国家治理体系和治理能力现代化。在全媒体时代，媒体不仅是信息的提供者和传播者，而且在国家治理中也发挥着重要作用，它通过通达社情民意、传递主流声音、实现党心民意同频共振等提升和优化治理效能。

②能够满足人民日益增长的美好生活需要。随着经济社会发展，人民群众对精神文化产品和服务的要求越来越高。满足人民过上美好生活的新期待，必须提供丰富的精神食粮。媒体融合发展为增强人民群众在全媒体时代的获得感幸福感安全感开辟了新空间。媒体融合是数字技术和互联网技术导引下的传媒业再造

过程，催生了诸多新的传播方式和传媒形态，形成了移动设备客户端、电子阅报栏等更贴近人民群众、更方便人民群众使用的数字化融合传播终端，使精神文化产品消费更加丰富多样、便捷高效。

③能够提升国家文化软实力。全球化的发展使得世界比以往任何时候都更希望听到中国声音。我们能够用过融媒体促进我国国际传播能力建设，讲好中国故事、传播好中国声音，向世界展现真实、立体、全面的中国，从而有效提升国家文化软实力。

（二）资金投入和使用情况

莒南县财政局《关于下达 2023 年部门预算的通知》（莒南财预〔2023〕1 号）批复融媒体中心全媒体创新创优项目预算资金 150 万元。

根据莒南县融媒体中心提供的预算支出情况，融媒体中心全媒体创新创优项目 2023 年度支付资金 962,795.81 元。

（三）主要内容及实施情况

1. 主要内容

为进一步讲好莒南故事、传递莒南声音，进一步提升主流媒体影响力、引导力，更好地服务县委县府的中心工作，整合各类新闻资源，打造一体化宣传格局。按照“移动优先”“内容为王”的原则，在做好传统媒体的基础上，着力在移动直播、大型活动策划、H5运用、短视频制作等方面加强创新，形成渠道丰富、覆

盖广泛、可管可控的全媒体矩阵，实现传统媒体与新媒体的互融互通。精办节目，全力打造主平台和主品牌产品。扩大移动客户端本地覆盖，应接尽接县域党务政务服务资源，拓展便民服务项目和功能，逐步实现“一机在手、网罗全城”。融媒体平台做强，其影响力、传播力就大，为将来拓展“媒体+”多元业务，探索“中心+公司”模式等，开拓创收新模式新渠道打下坚实基础，逐步实现良性循环。以上工作皆需要强有力的资金支持。

2. 实施情况

①坚持新闻首发优先。2023年，新闻版块始终发挥好官方新媒体平台优势，把新闻首发作为最重要的抓手，持续扩大主流媒体的公信力影响力。全年客户端原创图文首发400多条，原创视频首发1100多条。新闻首发常态化成为莒南融媒的一大亮点特色，成为各级干部群众了解莒南大情小事的一个重要窗口。

②坚持短视频优先。2023年，新闻版块继续保持去年的良好势头，短视频创作继续保持了快速增长。共推送原创短视频1128条，平均每个月推送94个，同比都有大幅度增长。（其中点击量7万+1条、6万+2条、5万+2条、4万+9条、3万+3条、2万+12条、1万+41条。）短视频创作无论是数量还是质量都有了明显提高。其中下半年根据省委宣传部统一安排推出的《村村有好戏》成为一大特色亮点，无论是总体制作推送数量还是被省平台采用数量都在全省排名靠前，显示了我们中心强大的短视频

生产能力。

③坚持移动直播优先。2023年，莒南首发客户端共参与全省联盟直播100多场。（特别是“走进春天”系列直播活动，引起了强烈的社会反响，观看人数超过1.6万，“2023莒南县旅游发展大会开幕式”观看人数超过3.6万，“金秋沂蒙 骑迹莒南汽摩文旅活动周”观看人数超过1.5万。创建官方投票“莒南县首届‘我最喜爱的美丽乡村’评选活动”、“莒南县第八届‘十大杰出青年’评选网络投票活动”等3场，总投票数近600万。）

④坚持新媒体优先。2023年，新闻版块始终严格落实中央省市县各类重点宣传工作要求，及时完成各平台各类信息资讯的转载与上传，履行了主流媒体信息沟通、舆论引导、社会抚慰等职责。莒南首发客户端全年共发布涉及经济运行、汛期安全提醒警示、安全生产、重大节日、中高考等各类资讯3万多条，其中莒南融媒视频号视频阅读量超过2700万次。莒南发布全年发布新闻、资讯共计1700多条。单条最大阅读量超过1.5万，全省排名进入前30名。新媒体已经成为弘扬时代主旋律，传播社会正能量的主战场。

二、绩效评价工作开展情况

根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，于2024年7月25日-8月15日对莒南县融媒体中心开展实地调研工作，在与莒南县融媒体中心、莒南县财政局充分沟通的基础上，设计出

评价指标和评分标准，于 2024 年 8 月 20 日至 2024 年 9 月 30 日实施具体评价工作。具体工作过程如下：

1. 收集与分析资料

评价组于 2024 年 7 月 25 日-8 月 15 日收集融媒体中心全媒体创新创优项目有关的数据和资料，进行审核与分析。资料主要包括：

- (1) 国家、山东省、临沂市相关文件；
- (2) 工作总结、记账凭证、合同等；
- (3) 项目预算测算情况；
- (4) 项目绩效目标申报表、监控表、自评表等。

2. 现场评价

评价组对融媒体中心全媒体创新创优项目的设立文件、绩效目标申报表等资料进行查阅，对融媒体中心全媒体创新创优项目的会计资料进行了检查，对项目目标的实现情况进行了全面分析。

3. 调查问卷

为了解受益对象对融媒体中心全媒体创新创优项目的满意程度，工作组设计了《关于对融媒体中心全媒体创新创优项目的满意度调查问卷》，于 9 月 10 日至 9 月 15 日对受益对象进行了问卷调查，收回有效调查问卷 47 份。

4. 综合评价

评价组对照设计的绩效评价指标体系与标准，对融媒体中心

全媒体创新创优项目的绩效情况进行评议，并独立打分，汇总分析后，做出综合性评判。

5. 撰写报告

评价组根据财政部《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）文件规定的报告格式及内容撰写绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

经综合评价，融媒体中心全媒体创新创优项目在决策方面，立项依据充分、程序规范，绩效目标合理，绩效指标明确，预算编制科学，资金分配合理。在过程方面，项目管理制度健全，并有效执行，项目质量可控，但财务管理制度不够完善，资金使用不符合预算批复的用途。在产出方面，通过广播、电视、报纸、微博、微信、“莒南”APP、“莒南”发布实现全媒体平台传播，创作了“茶人故事”、“天南地北莒南人”、“直通12345”和“韵味莒南”、等精品节目。在效益方面，项目知晓率、满意度较高。融媒体中心全媒体创新创优项目绩效评价得分为91.82分，绩效级别为“优”，得分情况如下表：

一级指标	分值	得分
项目决策	20	20
项目过程	18	15

一级指标	分值	得分
项目产出	35	35
项目成本	5	2.5
项目效益	22	19.32
合计	100	91.82

四、存在的问题

（一）资金支付不符合项目预算批复的用途。

2023年6月5日 06-0001号凭证，支付2022年中秋节退休人员发放福利13,500.00元。

2023年6月5日 06-0005号凭证，支付2022年职工查体费73,000.00元。

2023年7月3日 07-0004号凭证，支付2023年春节退休人员发放福利23,000.00元。

以上共计支付资金109,500.00元，不符合申请预算时列明的资金用途。

（二）制度不完善。

《莒南县广播电视台专项资金管理制度》共6条，内容较简单，不够完善。

五、意见建议

(一) 约束资金支出范围，严格落实“过紧日子”要求。

莒南县融媒体中心应进一步提高认识，严控资金支出范围，不得支付与项目无关的支出。

另外，经与其他县融媒体工作对比，融媒体中心创新创优项目预算资金仍较高，根据预算执行情况，考虑莒南县融媒体中心实际情况，建议压减预算至130万元，主要压减精品栏目拍摄制作成本。

(二) 健全完善管理制度。

莒南县融媒体中心应结合工作实际，完善财务、项目管理制度，明确工作质量要求或标准，以及各个经办环节中的风险点、控制措施，有效提升管理水平。

一是在制度建设方面，可以结合自身的实际情况，从组织结构、工作流程、制度规范等方面逐步完善相关管理制度。二是优化管理流程。莒南县融媒体中心应对内部管理流程进行深入分析和调研，找出存在的问题和痛点，从而进行有针对性的改进和优化。三是明确责任划分，以确保管理制度的有效实施。在责任划分方面，可以通过建立健全的岗位职责和权责明细，明确各部门和岗位的责任范围和工作目标。通过建立绩效考核机制，激励工作人员积极履行职责，推动管理制度的有效运行。

（三）强化绩效目标管理，确保内容全面、明确。

绩效目标应根据有关中长期工作规划、项目实施方案等，特别是与项目立项直接相关的依据文件，分析重点工作任务、需要解决的主要问题和相关财政支出的政策意图，研究明确项目的总体绩效目标，即总任务、总产出、总效益等。

莒南县融媒体中心作为项目实施单位，应进一步加强绩效目标管理，一是设定合理目标。莒南县融媒体中心应确立清晰的绩效目标，确保项目内容均纳入目标管理体系。根据不同工作内容，制定全面、具体、可量化的绩效指标，以指导项目实施。二是强化绩效导向。将绩效理念贯穿于预算管理的各个环节，以以前年度的评价结果为依据，指导资金的合理分配。提高绩效运行监控和项目自评质量，激发部门单位的积极性和创造力。三是严格落实责任。主管部门和资金使用单位应根据职责分工，确保每项任务明确并落实到具体人员，规范资金管理流程，提升业务人员的绩效意识，鼓励财务人员参与决策过程，促进业务与财务深度融合。