

2024 年度

中共云霄县委精神文明建设办公室

部门决算

# 目 录

<b>第一部分 部门概况</b> .....	<b>1</b>
一、部门主要职责 .....	2
二、部门决算单位基本情况 .....	3
三、部门主要工作总结 .....	4
<b>第二部分 2024 年度部门决算表</b> .....	<b>6</b>
一、收入支出决算总表 .....	7
二、收入决算表 .....	8
三、支出决算表 .....	9
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	10
五、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	12
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 .....	13
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	15
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	16
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 .....	17
<b>第三部分 2024 年度部门决算情况说明</b> .....	<b>18</b>
一、收入支出决算总体情况说明 .....	19
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....	20
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 .....	20
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 .....	21
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明 .....	21

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 .....	21
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 .....	22
八、预算绩效情况说明 .....	24
九、其他重要事项情况说明 .....	24
<b>第四部分 名词解释 .....</b>	<b>26</b>
<b>第五部分 附件 .....</b>	<b>29</b>

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门主要职责

中共云霄县委精神文明建设办公室部门的主要职责是：

（一）根据中央、省、市、县关于精神文明建设的决议和部署，起草全县精神文明建设规划，制定工作实施意见并督促落实。

（二）负责全县精神文明创建活动，总结、交流全县精神文明建设的经验。

（三）负责文明城市创建的统筹规划、组织协调、督查督办、考评迎评等日常工作，指导督促各乡镇（开发区）、各部门开展创建活动。

（四）负责全县文明村镇、文明单位（社区、风景旅游区、非公组织单位）、文明校园、文明家庭等精神文明创建活动的组织指导、推荐评选、表彰管理等工作。

（五）负责指导农村精神文明建设，开展乡风文明建设、移风易俗等工作。

（六）负责社会主义核心价值观有关宣传教育，指导、组织各乡镇（开发区）、各部门开展社会公德、家庭美德、职业道德、个人品德的宣传教育活动，指导协调各乡镇（开发区）、各部门开展公益广告活动。

（七）负责道德模范、身边好人等的推荐上报、评选表

彰、学习宣传等工作，负责文明交通、文明旅游、文明餐桌、诚信建设工作。

（八）负责全县未成年人思想道德建设工作的统筹规划、协调指导、督促检查和经验推广等日常工作。

（九）负责全县新时代文明实践工作的统筹规划和组织实施，做好新时代文明实践中心日常管理运营工作，指导各乡镇（开发区）文明实践所、站开展工作。

（十）对精神文明建设的有关问题进行调查研究，并组织精神文明建设的理论研究工作。

（十一）管理本机关的党建、纪检、监察、人事、劳动工资、职工教育、计划生育、精神文明建设和干部的思想政治工作。

（十二）承办县委、县政府及省、市文明办交办的其他事项。

## 二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，中共云霄县委精神文明建设办公室部门包括3个机关行政科室及2个下属单位，其中：列入2024年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
中共云霄县委精神文明建设办公室	行政单位	5

云霄县未成年人思想道德建设中心	参照公务员法管理 事业单位	2
云霄县志愿者服务中心	财政补助 事业单位	2

### 三、部门主要工作总结

2024年，中共云霄县委精神文明建设办公室部门主要任务是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届历次全会精神，深入学习贯彻习近平总书记关于宣传思想和精神文明建设的重要思想，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，紧紧围绕迎接宣传贯彻党的二十大这条主线，落实好举旗帜、聚民心、育新人、兴文化、展形象的使命任务，持续深化文明创建、文明实践、文明培育，着力提高公民素质和社会文明程度，推动新时代精神文明建设高质量发展，为全方位推进高质量发展超越、加快建设现代化富美新云霄建设新篇章提供强大精神力量和良好社会环境。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）推进公民思想道德建设，深化典型人物学习宣传。

（二）牵头、指导、协调推动全国文明城市创建工作。

（三）深化拓展新时代文明实践中心（所、站）建设工作。

（四）推进农村精神文明建设，深化移风易俗和乡风文明工作。

（五）深化未成年人思想道德建设。

（六）深化群众性精神文明创建等其他各项文明创建活动。

## **第二部分**

# **2024 年度部门决算表**

# 一、收入支出决算总表

## 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：中共云霄县委精神文明建设办公室

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	590.73	一、一般公共服务支出	597.99
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	30.50
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	0.00
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
<b>本年收入合计</b>	590.73	<b>本年支出合计</b>	628.49
使用非财政拨款结余(含专用结余)	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	37.77	年末结转和结余	0.00
<b>总计</b>	628.49	<b>总计</b>	628.49

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。

## 二、收入决算表

### 收入决算表

公开02表

部门：中共云霄县委精神文明建设办公室

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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类 款 项	合计	590.73	590.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>201</b>	<b>一般公共服务支出</b>	<b>560.23</b>	<b>560.23</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
20133	宣传事务	560.23	560.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013301	行政运行	219.70	219.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013399	其他宣传事务支出	340.53	340.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>207</b>	<b>文化旅游体育与传媒支出</b>	<b>30.50</b>	<b>30.50</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	30.50	30.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	30.50	30.50	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。

### 三、支出决算表

## 支出决算表

公开 03 表

部门：中共云霄县委精神文明建设办公室

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
支出功能分类科目编码	科目名称						
类 款 项	合计	628.49	237.46	391.03	0.00	0.00	0.00
<b>201</b>	<b>一般公共服务支出</b>	<b>597.99</b>	<b>237.46</b>	<b>360.53</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
20133	宣传事务	597.99	237.46	360.53	0.00	0.00	0.00
2013301	行政运行	219.70	199.70	20.00	0.00	0.00	0.00
2013399	其他宣传事务支出	378.30	37.77	340.53	0.00	0.00	0.00
<b>207</b>	<b>文化旅游体育与传媒支出</b>	<b>30.50</b>	<b>0.00</b>	<b>30.50</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	30.50	0.00	30.50	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	30.50	0.00	30.50	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 四、财政拨款收入支出决算总表

### 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：中共云霄县委精神文明建设办公室

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	590.73	一、一般公共服务支出	597.99	597.99	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	30.50	30.50	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	590.73	<b>本年支出合计</b>	628.49	628.49	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	37.77	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	37.77			0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
<b>总计</b>	628.49	<b>总计</b>	628.49	628.49	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。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：中共云霄县委精神文明建设办公室

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
合计		628.49	237.46	391.03
<b>201</b>	<b>一般公共服务支出</b>	<b>597.99</b>	<b>237.46</b>	<b>360.53</b>
20133	宣传事务	597.99	237.46	360.53
2013301	行政运行	219.70	199.70	20.00
2013399	其他宣传事务支出	378.30	37.77	340.53
<b>207</b>	<b>文化旅游体育与传媒支出</b>	<b>30.50</b>	<b>0.00</b>	<b>30.50</b>
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	30.50	0.00	30.50
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	30.50	0.00	30.50

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：中共云霄县委精神文明建设办公室

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	172.19	302	商品和服务支出	61.03	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	36.48	30201	办公费	2.94	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	22.27	30202	印刷费	0.40	310	资本性支出	0.30
30103	奖金	69.75	30203	咨询费	37.77	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	5.22	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.30
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	16.01	30206	电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.11	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	4.17	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.90	30211	差旅费	1.16	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	17.39	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.44	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	3.94	30215	会议费	0.23	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00

30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.89	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	8.98	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.18	30227	委托业务费	0.99	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.60	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31206	其他资本性补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	4.85	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	3.76	30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00
		0.00	30299	其他商品和服务支出	0.68	39907	国家赔偿费用支出	0.00
		0.00	307	债务利息及费用支出	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
		0.00	30701	国内债务付息	0.00	39909	经常性赠与	0.00
		0.00	30702	国外债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
<b>人员经费合计</b>		176.13	<b>公用经费合计</b>				61.33	

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。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

### 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：中共云霄县委精神文明建设办公室

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.89
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	0.89

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，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。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：中共云霄县委精神文明建设办公室

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
支出功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6
		合计	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 2024 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：中共云霄县委精神文明建设办公室

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	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 2024 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## **第三部分**

# **2024 年度部门决算情况说明**

## 一、收入支出决算总体情况说明

### （一）收入支出决算总体情况说明

2024年度本部门收入总计628.49万元，支出总计628.49万元，与上年决算数相比，各增加175.97万元，增长38.89%。主要是增加新时代文明实践所（站）“以奖代补”等项目支出。

### （二）收入决算情况说明

2024年度收入590.73万元，比上年决算数增加204.29万元，增长52.86%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入590.73万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入0.00万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。
4. 上级补助收入0.00万元。
5. 事业收入0.00万元。
6. 经营收入0.00万元。
7. 附属单位上缴收入0.00万元。
8. 其他收入0.00万元。

### （三）支出决算情况说明

2024年度支出628.49万元，比上年决算数增加213.74万元，增长51.53%，具体情况如下：

1. 基本支出 237.46 万元。其中，人员支出 176.13 万元，

公用支出 61.33 万元。

2. 项目支出 391.03 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元。

4. 经营支出 0.00 万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

## 二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入总计 628.49 万元，支出总计 628.49 万元，与上年决算数相比，各增加 180.97 万元，增长 40.44%。主要是：增加新时代文明实践所（站）“以奖代补”等项目支出。

## 三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算拨款支出 628.49 万元，比上年决算数增加 248.74 万元，增长 65.50%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2013301-行政运行支出 219.70 万元，较上年决算数增加 37.20 万元，增长 20.38%。主要原因是人员经费增加。

(二) 2013399-其他宣传事务支出 378.30 万元，较上年决算数增加 181.05 万元，增长 91.79%。主要原因是增加新时代文明实践所（站）“以奖代补”等项目支出。

(三) 2079999-其他文化旅游体育与传媒支出 30.50 万元，

较上年决算数净增加 30.50 万元。主要原因是增加中央财政支持地方公共文化体系服务建设资金。

#### **四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

2024 年度政府性基金支出 0.00 万元，比上年决算数减少 30.00 万元，下降 100.00%，具体情况如下(按项级科目统计)：

(一) 2120803-城市建设支出 0.00 万元，较上年决算数减少 30.00 万元，下降 100%。主要原因是减少精神文明建设专项经费等专项支出。

#### **五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

2024 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平，主要原因是本部门 2024 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

#### **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 237.46 万元，其中：

(一) 人员经费 176.13 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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费61.33万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、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、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024年度一般公共预算拨款“三公”经费支出0.89万元，完成全年预算的89.00%；较上年减少0.13万元，下降12.75%。当年决算数小于全年预算数的主要原因是：严格执行中央八项规定，厉行节约。当年决算数小于上年决算数的主要原因是：严格执行中央八项规定，厉行节约。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。全年安排本部门组织的出国（境）团组

0 个，参加其他部门出国（境）团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无因公出国（境）经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无因公出国（境）经费支出。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。2024 年度公务用车购置 0 辆，当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无公务用车购置经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无公务用车购置经费支出。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无公务用车运行经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无公务用车运行经费支出。截至 2024 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 0.89 万元，完成全年预算的 89.00%；较上年减少 0.13 万元，下降 12.75%。当年决算数小于全年预算数的主要原因是：严格执行中央八项规定，厉行节约。当年

决算数小于上年决算数的主要原因是：严格执行中央八项规定，厉行节约。累计接待9批次、58人次。

## 八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求，本部门组织对2024年度12个项目实施单位自评。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对4个项目实施部门评价，分别是创城工作经费等项目，涉及财政拨款资金共计415.50万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是4个、0个、0个、0个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

本部门未开展部门整体支出绩效自评，无《部门整体支出绩效自评表》。

## 九、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费

2024年度机关运行经费支出61.33万元，比上年决算数增加22.37万元，增长57.42%，主要原因是：办公设备运行维护支出增加。

### （二）政府采购情况

本部门2024年度政府采购支出总额2.15万元，其中：政府采购货物支出2.15万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采

购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额2.15万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额2.15万元，占授予中小企业合同金额的100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

### **（三）国有资产占用使用情况**

截至2024年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中：副部（省）级以上领导用车0辆、主要领导干部用车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0辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，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、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**三、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。

**四、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

**五、使用非财政拨款结余：**指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

**六、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。

**七、结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

**八、年末结转和结余：**指单位按有关规定结转到下年或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。

**九、基本支出：**指为保障机构正常运转、完成日常工作

任务而发生的人员支出和公用支出。

**十、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

**十一、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。

**十二、“三公”经费：**纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、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。

**十三、机关运行经费：**为保障行政单位（含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。

## 第五部分

## 附件

一、《项目支出绩效自评表》

专项资金绩效自评表								
(2024 年度)								
专项名称		精神文明建设专项经费（转移支付项目）						
主管部门		文明办		实施单位		中共云霄县委精神文明建设办公室		
项目概况		为更好推动今年度精神文明建设各项工作任务落实，结合文明城市创建实际，下达 2023 年精神文明创建工作经费专项资金 20 万元。						
主要成效		为更好推动今年度精神文明建设各项工作任务落实，结合文明城市创建实际，下达 2023 年精神文明创建工作经费专项资金 20 万元。						
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	20.00	20.00	20.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	20.00	20.00	20.00	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，深入学习贯彻党的二十大精神，深化全国文明城市创建工作，做好全省文明城市总评年测评工作，推动文明城市创建工作水平不断提高。			以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，深入学习贯彻党的二十大精神，深化全国文明城市创建工作，做好全省文明城市总评年测评工作，推动文明城市创建工作水平不断提高。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	文明城市创建经费补助	=20 万元	20	20	20	
		质量指标	文明城市创建活动的群众参与率	≥95%	95	10	10	
		时效指标	年度预算执行进度	=100%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	资金投入	≤20 万元	20	10	10	
	效益指标	社会效益指标	文明城市创建提质增效	=提升提升	提升	30	30	
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%	90	10	10		
总分值、评价总分 (S)						100		
评价等级		优 (S≥90)						
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）		问题类型		存在问题		改进建议		

## 专项资金绩效自评表

(2024 年度)

专项名称		帮扶和礼遇道德典范						
主管部门		文明办	实施单位		中共云霄县委精神文明建设办公室			
项目概况		为我县县级以上道德模范获得者、中国好人、福建好人、市级以上新时代好少年、市级以上荣誉志愿者中生活困难、低收入家庭或其他特殊困难需要帮助的及对他们进行子女就学、住房、医疗等礼遇。						
主要成效		为我县县级以上道德模范获得者、中国好人、福建好人、市级以上新时代好少年、市级以上荣誉志愿者中生活困难、低收入家庭或其他特殊困难需要帮助的及对他们进行子女就学、住房、医疗等礼遇。						
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	5.00	5.00	5.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	5.00	5.00	5.00	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	为我县县级以上道德模范获得者、中国好人、福建好人、市级以上新时代好少年、市级以上荣誉志愿者中生活困难、低收入家庭或其他特殊困难需要帮助的及对他们进行子女就学、住房、医疗等礼遇。			为我县县级以上道德模范获得者、中国好人、福建好人、市级以上新时代好少年、市级以上荣誉志愿者中生活困难、低收入家庭或其他特殊困难需要帮助的及对他们进行子女就学、住房、医疗等礼遇。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	帮扶和礼遇人数	≥15 人	15	20	20	
		质量指标	项目完成率	=100%	100	10	10	
		时效指标	项目完成及时率	=100%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	帮扶和礼遇道德典范	≤5 万元	5	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提升受助者生活水平	=有效提升有效提升	有效提升	30	30	
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥92%	92	10	10		
总分值、评价总分 (S)						100		
评价等级		优 (S≥90)						
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)		问题类型	存在问题			改进建议		

## 专项资金绩效自评表

(2024 年度)

专项名称		创城工作经费						
主管部门		文明办	实施单位	中共云霄县委精神文明建设办公室				
项目概况		创城全县整体公益广告氛围策划设计、主要路段公益广告氛围布置、维护及设计费，第三方创城模拟测评，开发创城小程序，创城办工作人员经费、办公耗材等。						
主要成效		创城全县整体公益广告氛围策划设计、主要路段公益广告氛围布置、维护及设计费，第三方创城模拟测评，开发创城小程序，创城办工作人员经费、办公耗材等。						
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	80.00	80.00	79.86	10	99.83	10	
	其中：当年财政拨款	80.00	80.00	79.86	—	99.83		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	营造文明城市氛围，提升居民生活便利度和居住环境满意度。			营造文明城市氛围，提升居民生活便利度和居住环境满意度。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	召开创城相关会议次数	≥10 场	10	20	20	
		质量指标	群众对文明城市创建的知晓率	≥90%	90	10	10	
		时效指标	项目完成及时率	=100%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	创城工作经费	≤80 万元	79.86	10	10	
	效益指标	社会效益指标	营造文明城市氛围	=效果显著效果显著	效果显著	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	居民对创城满意度	≥90%	90	10	10	
总分值、评价总分 (S)						100		
评价等级		优 (S≥90)						
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)		问题类型	存在问题			改进建议		

## 专项资金绩效自评表

(2024 年度)

专项名称		2024 年度漳州市文明创建活动补助经费(第二批)						
主管部门		文明办	实施单位		中共云霄县委精神文明建设办公室			
项目概况		为进一步深化全国文明城市创建,根据工作实际,经研究,现下达 2024 年度漳州市文明创建活动补助经费(第二批)38 万元。						
主要成效		为进一步深化全国文明城市创建,根据工作实际,经研究,现下达 2024 年度漳州市文明创建活动补助经费(第二批)38 万元。						
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	0.00	10.00	1.52	10	15.20	0	
	其中:当年财政拨款	0.00	10.00	1.52	—	15.19		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		文明创建活动次数 1 次。			文明创建活动次数 1 次。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	文明创建活动次数	≥1 次	1	20	20	
		质量指标	文明创建活动完成率	=100%	100	10	10	
		时效指标	项目完成及时率	=100%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	资金投入	≤10 万元	1.52	10	10	
	效益指标	社会效益指标	推进城市文明创建	=有效推进有效推进	有效推进	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%	90	10	10	
总分值、评价总分 (S)						90		
评价等级		优 (S≥90)						
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)		问题类型	存在问题			改进建议		

## 专项资金绩效自评表

(2024 年度)

专项名称		农村精神文明建设经费						
主管部门		文明办		实施单位		中共云霄县委精神文明建设办公室		
项目概况		统筹推进城乡一体化建设，促进城乡公共文化服务均等化，推动乡村振兴战略实施，推进文明村镇建设、移风易俗等。						
主要成效		统筹推进城乡一体化建设，促进城乡公共文化服务均等化，推动乡村振兴战略实施，推进文明村镇建设、移风易俗等。						
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	32.00	32.00	29.00	10	90.63	10	
	其中：当年财政拨款	32.00	32.00	29.00	—	90.63		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	统筹推进城乡一体化建设，促进城乡公共文化服务均等化，推动乡村振兴战略实施，推进文明村镇建设、移风易俗等。			统筹推进城乡一体化建设，促进城乡公共文化服务均等化，推动乡村振兴战略实施，推进文明村镇建设、移风易俗等。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	支出文明村镇建设个数	≥10 个	10	20	20	
		质量指标	群众对文明城市创建的知晓率	≥90%	90	10	10	
		时效指标	项目完成及时率	=100%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	农村精神文明建设经费	≤32 万元	29	10	10	
	效益指标	社会效益指标	营造文明城市氛围	=效果显著效果显著	效果显著	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	居民对创城满意度	≥92%	92	10	10	
总分值、评价总分 (S)						100		
评价等级		优 (S≥90)						
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)		问题类型	存在问题			改进建议		

## 专项资金绩效自评表

(2024 年度)

专项名称		新时代文明实践中心维护及活动开展经费						
主管部门		文明办	实施单位		中共云霄县委精神文明建设办公室			
项目概况		根据中央、省委、市委关于新时代文明实践中心建设工作要求和创建全国文明城市的要求，为落实“我为群众办实事”实践活动，真正打通宣传群众、教育群众、关心群众、服务群众的“最后一公里”，让党的创新理论飞入寻常百姓家。						
主要成效		根据中央、省委、市委关于新时代文明实践中心建设工作要求和创建全国文明城市的要求，为落实“我为群众办实事”实践活动，真正打通宣传群众、教育群众、关心群众、服务群众的“最后一公里”，让党的创新理论飞入寻常百姓家。						
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	10.00	10.00	2.15	10	21.50	0	
	其中：当年财政拨款	10.00	10.00	2.15	—	21.50		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	开展活动 50 场。			开展活动 50 场。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	新时代文明实践中心维护及活动开展经费	≤10 万元	2.15	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提高群众对创城的认知度	=有效提高有效提高	有效提高	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥92%	92	10	10	
	产出指标	数量指标	开展活动场次	≥50 场	45	20	18	资金未拨付
		质量指标	开展活动完成率	≥90%	90	10	10	
时效指标		项目完成及时率	=100%	100	10	10		
总分值、评价总分 (S)						88		
评价等级		良 (90>S≥80)						
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)	问题类型		存在问题			改进建议		
	资金管理问题		未能及时提出资金分配方案。未能及时提供下一阶段项目实施过程中应注意的动态。			已制定或具有相应的项目管理制度还不够健全。在编制项目预算的时候，未能较好的结合项目本身的性质和作用。		

## 专项资金绩效自评表

(2024 年度)

专项名称	新时代文明实践所（站）科学化、标准化、制度化建设“以奖代补”工作经费							
主管部门	文明办	实施单位	中共云霄县委精神文明建设办公室					
项目概况	进一步推进创城工作落细落实，建立健全长效管理机制，着力提升社区（村）新时代文明实践所（站）科学化、标准化、制度化建设和农村精神文明建设，激发基层组织干事创业激情。							
主要成效	进一步推进创城工作落细落实，建立健全长效管理机制，着力提升社区（村）新时代文明实践所（站）科学化、标准化、制度化建设和农村精神文明建设，激发基层组织干事创业激情。							
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	80.00	80.00	75.00	10	93.75	10	
	其中：当年财政拨款	80.00	80.00	75.00	—	93.75		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	进一步推进创城工作落细落实，建立健全长效管理机制，着力提升社区（村）新时代文明实践所（站）科学化、标准化、制度化建设和农村精神文明建设，激发基层组织干事创业激情。			进一步推进创城工作落细落实，建立健全长效管理机制，着力提升社区（村）新时代文明实践所（站）科学化、标准化、制度化建设和农村精神文明建设，激发基层组织干事创业激情。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	支持社区（村）个数	≥30 个	30	20	20	
		质量指标	群众对文明城市创建的知晓率	≥90%	90	10	10	
			时效指标	项目完成及时率	=100%	100	10	10
	成本指标	经济成本指标	资金投入	≤80 万元	75	10	10	
	效益指标	社会效益指标	营造文明城市氛围	=效果显著效果显著	效果显著	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	居民对创城满意度	≥92%	92	10	10	
总分值、评价总分 (S)						100		
评价等级		优 (S≥90)						
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）		问题类型	存在问题			改进建议		

## 专项资金绩效自评表

(2024 年度)

专项名称		开漳圣王文化节活动经费						
主管部门		文明办	实施单位		中共云霄县委精神文明建设办公室			
项目概况		为继续致力于促进两岸经济文化交流合作，深入两岸各领域融合发展，推动两岸共同弘扬中华文化，促进两岸同胞心灵契合，6月17-19日，县委、县政府主办第十五届海峡两岸论坛·第九届海峡两岸（福建云霄）开漳圣王文化节，各相关单位圆满完成各项指定任务。						
主要成效		为继续致力于促进两岸经济文化交流合作，深入两岸各领域融合发展，推动两岸共同弘扬中华文化，促进两岸同胞心灵契合，6月17-19日，县委、县政府主办第十五届海峡两岸论坛·第九届海峡两岸（福建云霄）开漳圣王文化节，各相关单位圆满完成各项指定任务。						
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	0.00	2.00	2.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	0.00	2.00	2.00	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	为继续致力于促进两岸经济文化交流合作，深入两岸各领域融合发展，推动两岸共同弘扬中华文化，促进两岸同胞心灵契合，6月17-19日，县委、县政府主办第十五届海峡两岸论坛·第九届海峡两岸（福建云霄）开漳圣王文化节，各相关单位圆满完成各项指定任务。			为继续致力于促进两岸经济文化交流合作，深入两岸各领域融合发展，推动两岸共同弘扬中华文化，促进两岸同胞心灵契合，6月17-19日，县委、县政府主办第十五届海峡两岸论坛·第九届海峡两岸（福建云霄）开漳圣王文化节，各相关单位圆满完成各项指定任务。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	资金投入	≤2万元	2	10	10	
	效益指标	社会效益指标	营造文明城市氛围	=效果显著效果显著	效果显著	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	居民对创城满意度	≥90%	90	10	10	
	产出指标	数量指标	举办文化节活动	=1场	1	20	20	
		质量指标	项目完成及时率	≥90%	100	10	10	
		时效指标	项目完成及时率	=100%	100	10	10	
总分值、评价总分 (S)						100		
评价等级		优 (S≥90)						
问题与建议（每条问题和建议不少于30个字）		问题类型	存在问题			改进建议		

## 专项资金绩效自评表

(2024 年度)

专项名称		中央财政支持地方公共文化体系服务建设资金						
主管部门		文明办	实施单位		中共云霄县委精神文明建设办公室			
项目概况		为推动全省新时代文明实践中心建设实现全覆盖，进一步打通宣传群众、教育群众、关心群众、服务群众的“最后一公里”，深化文明实践志愿服务，打造志愿服务项目品牌，现提前下达 2023 年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金(新时代文明实践中心建设项目)30.50 万元。						
主要成效		为推动全省新时代文明实践中心建设实现全覆盖，进一步打通宣传群众、教育群众、关心群众、服务群众的“最后一公里”，深化文明实践志愿服务，打造志愿服务项目品牌，现提前下达 2023 年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金(新时代文明实践中心建设项目)30.50 万元。						
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	30.50	30.50	30.50	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	30.50	30.50	30.50	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	新时代文明实践中心建设项目 30.5 万元。			新时代文明实践中心建设项目 30.5 万元。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	中央财政支持地方公共文化体系服务建设资金	=30.5 万元	30.5	20	20	
		质量指标	项目完成率	=100%	100	10	10	
		时效指标	项目完成及时率	=100%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	资金投入	≤30.5 万元	30.5	10	10	
	效益指标	社会效益指标	推动新时代文明实践中心建设实现全覆盖	=有效推动有效推动	有效推动	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%	90	10	10	
总分值、评价总分 (S)						100		
评价等级		优 (S≥90)						
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)		问题类型	存在问题			改进建议		

## 专项资金绩效自评表

(2024 年度)

专项名称		2023 年新时代文明实践建设工作奖励资金						
主管部门		文明办	实施单位		中共云霄县委精神文明建设办公室			
项目概况		为加快推进我市新时代文明实践中心建设科学化、规范化、制度化建设，根据《关于印发〈2023 年漳州市新时代文明实践中心建设评估验收工作安排的通知〉的通知》（漳文明委办[2023]16 号）文件精神，结合新时代文明实践季度评估和示范点评估情况，经研究，下达 2023 年新时代文明实践建设工作奖励资金 8 万元。						
主要成效		为加快推进我市新时代文明实践中心建设科学化、规范化、制度化建设，根据《关于印发〈2023 年漳州市新时代文明实践中心建设评估验收工作安排的通知〉的通知》（漳文明委办[2023]16 号）文件精神，结合新时代文明实践季度评估和示范点评估情况，经研究，下达 2023 年新时代文明实践建设工作奖励资金 8 万元。						
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	0.00	8.00	8.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	0.00	8.00	8.00	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	奖励单位数 3 个，金额 8 万元。			奖励单位数 3 个，金额 8 万元。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	资金投入	≤8 万元	8	10	10	
	效益指标	社会效益指标	推进新时代文明实践中心建设	=有效推进有效推进	有效推进	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%	90	10	10	
	产出指标	数量指标	奖励单位数	=3 家	3	20	20	
		质量指标	项目完成率	=100%	100	10	10	
		时效指标	项目完成及时率	=100%	100	10	10	
总分值、评价总分 (S)						100		
评价等级		优 (S≥90)						
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)		问题类型	存在问题			改进建议		

## 专项资金绩效自评表

(2024 年度)

专项名称	未成年人思想道德建设及心理辅导、试点建设复兴少年宫经费							
主管部门	文明办	实施单位	中共云霄县委精神文明建设办公室					
项目概况	试点建设复兴少年宫场所修缮及开展书法、朗诵等少年宫活动项目经费，开展心理健康开放日等心理健康活动、未成年人思想道德宣传等活动。							
主要成效	试点建设复兴少年宫场所修缮及开展书法、朗诵等少年宫活动项目经费，开展心理健康开放日等心理健康活动、未成年人思想道德宣传等活动。							
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	18.00	18.00	18.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	18.00	18.00	18.00	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	试点建设复兴少年宫场所修缮及开展书法、朗诵等少年宫活动项目经费，开展心理健康开放日等心理健康活动、未成年人思想道德宣传等活动。			试点建设复兴少年宫场所修缮及开展书法、朗诵等少年宫活动项目经费，开展心理健康开放日等心理健康活动、未成年人思想道德宣传等活动。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	开展活动场次	≥2 次	2	20	20	
		质量指标	开展活动完成率	=100%	100	10	10	
		时效指标	项目完成及时率	=100%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	未成年人思想道德建设及心理辅导经费	≤18 万元	18	10	10	
	效益指标	社会效益指标	加强未成年人思想道德建设	=有效加强有效加强	有效加强	30	30	
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥92%	92	10	10		
总分值、评价总分 (S)						100		
评价等级		优 (S≥90)						
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)	问题类型	存在问题			改进建议			

## 专项资金绩效自评表

(2024 年度)

专项名称		“以奖代补”对基层予以创城支持经费						
主管部门		文明办	实施单位		中共云霄县委精神文明建设办公室			
项目概况		推进创城工作落实落细，采用线上线下模式加大创城宣传力度，提升社区（村）活动场所规范化建设，常态化开展各项创建活动，不断完善城市精细化管理，激发基层组织干事创业激情。						
主要成效		推进创城工作落实落细，采用线上线下模式加大创城宣传力度，提升社区（村）活动场所规范化建设，常态化开展各项创建活动，不断完善城市精细化管理，激发基层组织干事创业激情。						
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	120.00	120.00	120.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	120.00	120.00	120.00	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	推进创城工作落实落细，采用线上线下模式加大创城宣传力度，提升社区（村）活动场所规范化建设，常态化开展各项创建活动，不断完善城市精细化管理，激发基层组织干事创业激情。			推进创城工作落实落细，采用线上线下模式加大创城宣传力度，提升社区（村）活动场所规范化建设，常态化开展各项创建活动，不断完善城市精细化管理，激发基层组织干事创业激情。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	支持社区（村）个数	=30 个	30	20	20	
		质量指标	群众对文明城市创建的知晓率	≥90%	90	10	10	
		时效指标	项目完成及时率	=100%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	“以奖代补”对基层予以创城支持经费	≤120 万元	120	10	10	
	效益指标	社会效益指标	营造文明城市氛围	=效果显著效果显著	效果显著	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	居民对创城满意度	≥90%	90	10	10	
总分值、评价总分 (S)						100		
评价等级		优 (S≥90)						
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）		问题类型	存在问题			改进建议		

## 二、《项目支出绩效评价报告》

# 项目支出绩效评价报告

## （“以奖代补”对基层予以创城支持经费）

### 一、基本情况

#### （一）项目概况

##### 1、项目背景

推进创城工作落实落细，采用线上线下模式加大创城宣传力度，提升社区（村）活动场所规范化建设，常态化开展各项创建活动，不断完善城市精细化管理，激发基层组织干事创业激情。

##### 2、主要内容及实施情况

推进创城工作落实落细，采用线上线下模式加大创城宣传力度，提升社区（村）活动场所规范化建设，常态化开展各项创建活动，不断完善城市精细化管理，激发基层组织干事创业激情。

##### 3、资金投入和使用情况

2024年度，“以奖代补”对基层予以创城支持经费全年安排资金120万元，其中财政资金120万元。实际到位资金120万元，资金到位率100.00%；实际支出金额120万元，支出实现率100%。

#### （二）项目绩效目标

总体目标、阶段性目标：

总体目标：推进创城工作落实落细，采用线上线下模式加

大创城宣传力度，提升社区（村）活动场所规范化建设，常态化开展各项创建活动，不断完善城市精细化管理，激发基层组织干事创业激情。

阶段性目标：推进创城工作落实落细，采用线上线下模式加大创城宣传力度，提升社区（村）活动场所规范化建设，常态化开展各项创建活动，不断完善城市精细化管理，激发基层组织干事创业激情。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

通过开展部门整体支出绩效自评工作，树立绩效意识、成本意识和责任意识，完善部门预算编制、执行、监督体系，了解资金使用情况、日常组织管理情况、绩效目标完成情况、资金使用是否达到预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在问题和原因，及时总结经验，完善管理，提高财政预算资金使用效益，促进部门更好地履行职责管理。

我单位 2024 年度全部的收支安排、资金使用和绩效管理的情况，全面涵盖了我单位全部收入和基本支出、项目支出整体预算绩效情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准等。

1、绩效自评原则是按照科学规范原则，要求绩效评价严格遵循既定程序，科学可行；分级分类原则要求根据评价对象特点分类组织实施；绩效相关原则要求支出与其产出之间有紧密相关关系；然后，评价结果应客观公正，并接受社会公开监

督。根据相关法律法规、财政部门拟定的绩效评价规章制度和相应的技术规范，及时制定了本部门绩效评价规章制度，并组织指导我单位预算的绩效评价工作，按财政部门要求对整体支出绩效实施评价或再评价；向财政部门报送绩效评价报告；落实财政部门整改意见；根据绩效评价结果改进预算支出管理意见并督促落实。

## 2、评价指标体系(附表说明)

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策
	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： (如未设定绩效目标，也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平	

				④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证 ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核项目资金落实情况对项目实施的总体保障程度	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100% 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映和考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100% 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项

			管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	资金管理规定的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)X100% 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)X100%; 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据、计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约	完成项目计划工作目标的实际节约	成本节约率=[计划成本-实际成本/计划成本]X100%

		率	成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度	实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人,一般采取社会调查的方式。

### 3、评价方法、评价标准

本次绩效评价采用定量与定性、审阅自评相结合,对收集的相关资料、各种数据,在归集、整理、分析的基础上,运用资料审阅法、比较法、实地评价法、公众问卷调查法等,系统、科学的反映项目综合绩效情况。

#### (三)绩效评价工作过程。

1、准备阶段。组织学习财政支出绩效自评的相关规定,确定评价范围和对象,明确评价的目的、内容、任务、依据,掌握评价的时间和有关要求。

2、实施阶段。安排绩效自评工作,制定评价指标体系;上报县财政局审核。

3、总结阶段。总结评价工作经验,进一步完善绩效自评指标体系,装订归档绩效自评资料。在单位门户网站公示绩效自评报告,接受监督检查。

## 三、综合评价情况及评价结论(附相关评分表)

“以奖代补”对基层予以创城支持经费自评根据设计的自评指标体系,采用现场核验佐证材料打分的方式开展。经评价,满分100分,自评得分100分,自评等级为优秀。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策(30分)	项目立项(10)	立项依据充分性	5	5

	绩效目标（10）	立项程序规范性	5	5
		绩效目标合理性	5	5
		绩效指标明确性	5	5
	资金投入（10）	预算编制科学性	5	5
		资金分配合理性	5	5
过程（20）	资金管理（10）	资金到位率	3	3
		预算执行率	5	5
		资金使用合规性	2	2
	组织实施（10）	管理制度健全性	5	5
		制度执行有效性	5	5
产出（40）	产出数量（10）	支持社区（村）个数	10	10
	产出质量（10）	群众对文明城市创建的知晓率	10	10
	产出时效（10）	项目完成及时率	20	20
效益（10）	项目效益（10）	改善受助人境况	10	10
合计			100	100

2024 年度项目资金管理符合国家相关规定，资金拨付严格按照审批程序执行，专款专用，会计核算结果真实、准确，无违规、挪用、拉用财政资金情况。

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况。

我单位项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责要求，依据充分，程序规范。

##### （二）项目过程情况。

我单位所设定的项目绩效目标依据充分，绩效目标基本合理，

基本选取了最能体现总体目标实现程度的关键指标,绩效指标基本明确,已基本细化、量化或具有可衡量性。项目经费采取授权支付形式,按项目实际支出,严格按照项目资金管理办法对资金进行计划申请、划拨、使用,及时、规范对收支进行账务处理和会计核算。项目资金按照制定的相关管理制度,对项目资金按项目单独核算实行“专款专用”,没有挤占挪用项目资金。强化监督,指派专人长期对项目的实施定期或不定期地进行检查和监督,及时协调解决困难和问题,保证按时完成。

### (三)项目产出情况。

通过从项目产出的数量、质量、时效、成本4个方面进行评价,总体上项目在产出方面完成情况较好,主要体现在项目实际完成率、年度目标完成情况、项目质量完成情况等方面均有效完成,项目产出效果较好。

### (四)项目效益情况。

经开展部门整体支出绩效评价,我单位从整体上提升预算绩效管理水平和部门支出责任,规范资金管理行为,提高财政资金使用效益。

## **五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

### 一、主要经验及做法

1、加强项目实施单位的实施工作人员政策和业务知识的学习培训,规范使用专项资金,提高专项资金使用效率和效益。

2、项目实施单位应根据实际需求,针对每一个项目制定工作目标,科学编制和细化预算,做到预算有目标,执行有细则,控制专项支出,分析资金结余或超支的原因,提高资金的使用效益。

3、按照“三公经费”只减不增的要求,确保年度部门“三公经费”预算数小于上年预算数。严格执行中央八项规定和国务院“约法三章”要求,认真落实《党政机关厉行节约反对浪费条例》,严格控制一般性支出。

4、根据优化完善后的绩效目标，重新梳理绩效目标指标，对绩效目标进行细化、分解，全面完整反映绩效目标，并设定明确可考核的指标值。

## 二、存在的问题及原因分析

1、年初预算编制不合理，部门预算编制的科学化、精细化有待提高。目前，预算编制要求经济科目细化到款级，但在实际编制过程中，由于有的预算支出项目具有预测性和不确定性等特点，造成实际支出与预算编制不符。

2、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，全面编制预算项目，优先保障固定性的相对刚性的费用支出项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

3、加强内部权力制衡，规范内部权力运行。结合单位实际，科学设置内设机构、管理层级、岗位权限和权力运行规程，切实做到分事行权，分岗设权，分级授权。做到对经济和业务活动的决策、执行、监督明确分工、相互分离，防止职责混淆、权限交叉。

## 六、有关建议

1、进一步强化预算绩效管理意识。

2、增强绩效管理工作队伍建设，加强预算绩效管理知识培训。

## 七、其他需要说明的问题

无。

# 项目支出绩效评价报告

## （精神文明建设专项经费（转移支付项目））

### 一、基本情况

#### （一）项目概况

##### 1、项目背景

为更好推动今年度精神文明建设各项工作任务落实，结合文明城市创建实际，下达 2023 年精神文明创建工作经费专项资金 20 万元。

##### 2、主要内容及实施情况

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，深入学习贯彻党的二十大精神，深化全国文明创建工作，做好全省文明城市总评年测评工作，推动文明城市创建工作水平不断提高。

##### 3、资金投入和使用情况

2024 年度，精神文明建设专项经费（转移支付项目）全年安排资金 20 万元，其中财政资金 20 万元。实际到位资金 20 万元，资金到位率 100.00%；实际支出金额 20 万元，支出实现率 100%。

#### （二）项目绩效目标

总体目标、阶段性目标：

总体目标：推进创城工作落实落细，采用线上线下模式加大创城宣传力度，提升社区（村）活动场所规范化建设，常态化开展各项创建活动，不断完善城市精细化管理，激发基层组织干事创业激情。

阶段性目标：推进创城工作落实落细，采用线上线下模式加大创城宣传力度，提升社区（村）活动场所规范化建设，常态化开展各项创建活动，不断完善城市精细化管理，激发基层组织干事创业激情。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

通过开展部门整体支出绩效自评工作，树立绩效意识、成本意识和责任意识，完善部门预算编制、执行、监督体系，了解资金使用情况、日常组织管理情况、绩效目标完成情况、资金使用是否达到预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在问题和原因，及时总结经验，完善管理，提高财政预算资金使用效益，促进部门更好地履行职责管理。

我单位 2024 年度全部的收支安排、资金使用和绩效管理的情况，全面涵盖了我单位全部收入和基本支出、项目支出整体预算绩效情况。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准等。

1、绩效自评原则是按照科学规范原则，要求绩效评价严格遵循既定程序，科学可行；分级分类原则要求根据评价对象特点分类组织实施；绩效相关原则要求支出与其产出之间有紧密相关关系；然后，评价结果应客观公正，并接受社会公开监督。根据相关法律法规、财政部门拟定的绩效评价规章制度和相应的技术规范，及时制定了我部门绩效评价规章制度，并组织指导我单位预算的绩效评价工作，按财政部门要求对整体支

出绩效实施评价或再评价；向财政部门报送绩效评价报告；落实财政部门整改意见；根据绩效评价结果改进预算支出管理意见并督促落实。

## 2、评价指标体系(附表说明)

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： (如未设定绩效目标，也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平 ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；

			标的明细化情况。	③是否与项目目标任务数或计划数相对应
资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。		评价要点： ①预算编制是否经过科学论证 ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金是否与工作任务相匹配。
	资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。		评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
	资金管理	资金到位率 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核项目资金落实情况对项目实施的总体保障程度		资金到位率=(实际到位资金/预算资金) x 100% 实际到位资金：一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。
过程	预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映和考核项目预算执行情况。		预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金) x 100% 实际支出资金：一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。
	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。		评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)X100% 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)X100%; 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据、计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度	成本节约率=[计划成本-实际成本]÷计划成本×100% 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考
		实施效益	项目实施所产生的效	项目实施所产生的社会效益、

效益	项目效益		益。	经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人，一般采用社会调查的方式。

### 3、评价方法、评价标准

本次绩效评价采用定量与定性、审阅自评相结合，对收集的相关资料、各种数据，在归集、整理、分析的基础上，运用资料审阅法、比较法、实地评价法、公众问卷调查法等，系统、科学的反映项目综合绩效情况。

#### (三)绩效评价工作过程。

1、准备阶段。组织学习财政支出绩效自评的相关规定，确定评价范围和对象，明确评价的目的、内容、任务、依据，掌握评价的时间和有关要求。

2、实施阶段。安排绩效自评工作，制定评价指标体系；上报县财政局审核。

3、总结阶段。总结评价工作经验，进一步完善绩效自评指标体系，装订归档绩效自评资料。在单位门户网站公示绩效自评报告，接受监督检查。

## 三、综合评价情况及评价结论(附相关评分表)

精神文明建设专项经费（转移支付项目）自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验佐证材料打分的方式开展。经评价，满分 100 分，自评得分 100 分，自评等级为优秀。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策(30分)	项目立项(10)	立项依据充分性	5	5
		立项程序规范性	5	5
	绩效目标(10)	绩效目标合理性	5	5
		绩效指标明确性	5	5
	资金投入(10)	预算编制科学性	5	5

		资金分配合理性	5	5
过程 (20)	资金管理 (10)	资金到位率	3	3
		预算执行率	5	5
		资金使用合规性	2	2
	组织实施 (10)	管理制度健全性	5	5
		制度执行有效性	5	5
产出 (40)	产出数量 (10)	支持社区 (村) 个数	10	10
	产出质量 (10)	群众对文明城市创建的知晓率	10	10
	产出时效 (10)	项目完成及时率	20	20
效益 (10)	项目效益 (10)	改善受助人境况	10	10
合计			100	100

2024 年度项目资金管理符合国家相关规定，资金拨付严格按照审批程序执行，专款专用，会计核算结果真实、准确，无违规、挪用、拉用财政资金情况。

#### 四、绩效评价指标分析

##### (一) 项目决策情况。

我单位项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责要求，依据充分，程序规范。

##### (二) 项目过程情况。

我单位所设定的项目绩效目标依据充分，绩效目标基本合理，基本选取了最能体现总体目标实现程度的关键指标，绩效指标基本明确，已基本细化、量化或具有可衡量性。项目经费采取授权支付形式，按项目实际支出，严格按照项目资金管理办法对资金进行计划申请、划拨、使用，及时、规范对收支进行账务处理和会计核算。项目资金按照制定的相关管理制度，对项目资金按项目单独核算实行“专款专用”，没有挤占挪用项目资金。强化监

督,指派专人长期对项目的实施定期或不定期地进行检查和监督,及时协调解决困难和问题,保证按时完成。

### (三)项目产出情况。

通过从项目产出的数量、质量、时效、成本4个方面进行评价,总体上项目在产出方面完成情况较好,主要体现在项目实际完成率、年度目标完成情况、项目质量完成情况等方面均有效完成,项目产出效果较好。

### (四)项目效益情况。

经开展部门整体支出绩效评价,我单位从整体上提升预算绩效管理,强化部门支出责任,规范资金管理行为,提高财政资金使用效益。

## **五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

### 一、主要经验及做法

1、加强项目实施单位的实施工作人员政策和业务知识的学习培训,规范使用专项资金,提高专项资金使用效率和效益。

2、项目实施单位应根据实际需求,针对每一个项目制定工作目标,科学编制和细化预算,做到预算有目标,执行有细则,控制专项支出,分析资金结余或超支的原因,提高资金的使用效益。

3、按照“三公经费”只减不增的要求,确保年度部门“三公经费”预算数小于上年预算数。严格执行中央八项规定和国务院“约法三章”要求,认真落实《党政机关厉行节约反对浪费条例》,严格控制一般性支出。

4、根据优化完善后的绩效目标,重新梳理绩效目标指标,对绩效目标进行细化、分解,全面完整反映绩效目标,并设定明确可考核的指标值。

### 二、存在的问题及原因分析

1、年初预算编制不合理,部门预算编制的科学化、精细化有待提高。目前,预算编制要求经济科目细化到款级,但在实际

编制过程中,由于有的预算支出项目具有预测性和不确定性等特点,造成实际支出与预算编制不符。

2、细化预算编制工作,认真做好预算的编制。严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制,全面编制预算项目,优先保障固定性的相对刚性的费用支出项目,进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

3、加强内部权力制衡,规范内部权力运行。结合单位实际,科学设置内设机构、管理层级、岗位权限和权力运行规程,切实做到分事行权,分岗设权,分级授权。做到对经济和业务活动的决策、执行、监督明确分工、相互分离,防止职责混淆、权限交叉。

## **六、有关建议**

- 1、进一步强化预算绩效管理意识。
- 2、增强绩效管理工作队伍建设,加强预算绩效管理知识培训。

## **七、其他需要说明的问题**

无。

# 项目支出绩效评价报告

## (新时代文明实践所(站)科学化、标准化、制度化建设“以奖代补”工作经费)

### 一、基本情况

#### (一) 项目概况

##### 1、项目背景

进一步推进创城工作落细落实，建立健全长效管理机制，着力提升社区(村)新时代文明实践所(站)科学化、标准化、制度化建设和农村精神文明建设，激发基层组织干事创业激情。

##### 2、主要内容及实施情况

进一步推进创城工作落细落实，建立健全长效管理机制，着力提升社区(村)新时代文明实践所(站)科学化、标准化、制度化建设和农村精神文明建设，激发基层组织干事创业激情。

##### 3、资金投入和使用情况

2024年度，新时代文明实践所(站)科学化、标准化、制度化建设“以奖代补”工作经费全年安排资金80万元，其中财政资金80万元。实际到位资金80万元，资金到位率100.00%；实际支出金额75万元，支出实现率93.75%。

#### (二) 项目绩效目标

总体目标、阶段性目标：

总体目标：进一步推进创城工作落细落实，建立健全长效管理机制，着力提升社区(村)新时代文明实践所(站)科学化、标准化、制度化建设和农村精神文明建设，激发基层组织干事创业

激情。

阶段性目标：进一步推进创城工作落细落实，建立健全长效管理机制，着力提升社区（村）新时代文明实践所（站）科学化、标准化、制度化建设和农村精神文明建设，激发基层组织干事创业激情。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

通过开展部门整体支出绩效自评工作，树立绩效意识、成本意识和责任意识，完善部门预算编制、执行、监督体系，了解资金使用情况、日常组织管理情况、绩效目标完成情况、资金使用是否达到预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在问题和原因，及时总结经验，完善管理，提高财政预算资金使用效益，促进部门更好地履行职责管理。

我单位 2024 年度全部的收支安排、资金使用和绩效管理的情况，全面涵盖了我单位全部收入和基本支出、项目支出整体预算绩效情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准等。

1、绩效自评原则是按照科学规范原则，要求绩效评价严格遵循既定程序，科学可行；分级分类原则要求根据评价对象特点分类组织实施；绩效相关原则要求支出与其产出之间有紧密相关关系；然后，评价结果应客观公正，并接受社会公开监督。根据相关法律法规、财政部门拟定的绩效评价规章制度和相应的技术规范，及时制定了我部门绩效评价规章制度，并组

织指导我单位预算的绩效评价工作，按财政部门要求对整体支出绩效实施评价或再评价；向财政部门报送绩效评价报告；落实财政部门整改意见；根据绩效评价结果改进预算支出管理意见并督促落实。

## 2、评价指标体系(附表说明)

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： (如未设定绩效目标，也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平 ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分

			否清晰、细化、勾衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应
资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。		评价要点: ①预算编制是否经过科学论证 ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金是否与工作任务相匹配。
	资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。		评价要点: ①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核项目资金落实情况对项目实施的总体保障程	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)x100% 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映和考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)x100% 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪

				用、虚列支出等情况。
组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	
	制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位	
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)X100% 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)X100%; 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据、计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度	成本节约率=[计划成本-实际成本]÷计划成本×100% 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:项目实施单位为完成工作

				目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人,一般采取社会调查的方式。

### 3、评价方法、评价标准

本次绩效评价采用定量与定性、审阅自评相结合,对收集的相关资料、各种数据,在归集、整理、分析的基础上,运用资料审阅法、比较法、实地评价法、公众问卷调查法等,系统、科学的反映项目综合绩效情况。

#### (三)绩效评价工作过程。

1、准备阶段。组织学习财政支出绩效自评的相关规定,确定评价范围和对象,明确评价的目的、内容、任务、依据,掌握评价的时间和有关要求。

2、实施阶段。安排绩效自评工作,制定评价指标体系;上报县财政局审核。

3、总结阶段。总结评价工作经验,进一步完善绩效自评指标体系,装订归档绩效自评资料。在单位门户网站公示绩效自评报告,接受监督检查。

## 三、综合评价情况及评价结论(附相关评分表)

新时代文明实践所(站)科学化、标准化、制度化建设“以奖代补”工作经费自评根据设计的自评指标体系,采用现场核验佐证材料打分的方式开展。经评价,满分100分,自评得分100分,自评等级为优秀。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策(30分)	项目立项(10)	立项依据充分性	5	5
		立项程序规范性	5	5
	绩效目标(10)	绩效目标合理性	5	5

	资金投入（10）	绩效指标明确性	5	5
		预算编制科学性	5	5
		资金分配合理性	5	5
过程（20）	资金管理（10）	资金到位率	3	3
		预算执行率	5	5
		资金使用合规性	2	2
	组织实施（10）	管理制度健全性	5	5
		制度执行有效性	5	5
产出（40）	产出数量（10）	支持社区（村）个数	10	10
	产出质量（10）	群众对文明城市创建的知晓率	10	10
	产出时效（10）	项目完成及时率	20	20
效益（10）	项目效益（10）	改善受助人境况	10	10
合计			100	100

2024 年度项目资金管理符合国家相关规定，资金拨付严格按照审批程序执行，专款专用，会计核算结果真实、准确，无违规、挪用、拉用财政资金情况。

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况。

我单位项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责要求，依据充分，程序规范。

##### （二）项目过程情况。

我单位所设定的项目绩效目标依据充分，绩效目标基本合理，基本选取了最能体现总体目标实现程度的关键指标，绩效指标基本明确，已基本细化、量化或具有可衡量性。项目经费采取授权支付形式，按项目实际支出，严格按照项目资金管理办法对资金

进行计划申请、划拨、使用，及时、规范对收支进行账务处理和会计核算。项目资金按照制定的相关管理制度，对项目资金按项目单独核算实行“专款专用”，没有挤占挪用项目资金。强化监督，指派专人长期对项目的实施定期或不定期地进行检查和监督，及时协调解决困难和问题，保证按时完成。

### （三）项目产出情况。

通过从项目产出的数量、质量、时效、成本4个方面进行评价，总体上项目在产出方面完成情况较好，主要体现在项目实际完成率、年度目标完成情况、项目质量完成情况等方面均有效完成，项目产出效果较好。

### （四）项目效益情况。

经开展部门整体支出绩效评价，我单位从整体上提升预算绩效管理水平和部门支出责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益。

## **五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

### 一、主要经验及做法

1、加强项目实施单位的实施工作人员政策和业务知识的学习培训，规范使用专项资金，提高专项资金使用效率和效益。

2、项目实施单位应根据实际需求，针对每一个项目制定工作目标，科学编制和细化预算，做到预算有目标，执行有细则，控制专项支出，分析资金结余或超支的原因，提高资金的使用效益。

3、按照“三公经费”只减不增的要求，确保年度部门“三公经费”预算数小于上年预算数。严格执行中央八项规定和国务院“约法三章”要求，认真落实《党政机关厉行节约反对浪费条例》，严格控制一般性支出。

4、根据优化完善后的绩效目标，重新梳理绩效目标指标，对绩效目标进行细化、分解，全面完整反映绩效目标，并设定明确可考核的指标值。

### 二、存在的问题及原因分析

1、年初预算编制不合理，部门预算编制的科学化、精细化有待提高。目前，预算编制要求经济科目细化到款级，但在实际编制过程中，由于有的预算支出项目具有预测性和不确定性等特点，造成实际支出与预算编制不符。

2、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，全面编制预算项目，优先保障固定性的相对刚性的费用支出项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

3、加强内部权力制衡，规范内部权力运行。结合单位实际，科学设置内设机构、管理层级、岗位权限和权力运行规程，切实做到分事行权，分岗设权，分级授权。做到对经济和业务活动的决策、执行、监督明确分工、相互分离，防止职责混淆、权限交叉。

## **六、有关建议**

- 1、进一步强化预算绩效管理意识。
- 2、增强绩效管理工作队伍建设，加强预算绩效管理知识培训。

## **七、其他需要说明的问题**

无。

# 项目支出绩效评价报告

## (中央财政支持地方公共文化体系服务建设资金)

### 一、基本情况

#### (一) 项目概况

##### 1、项目背景

为推动全省新时代文明实践中心建设实现全覆盖,进一步打通宣传群众、教育群众、关心群众、服务群众的“最后一公里”,深化文明实践志愿服务,打造志愿服务项目品牌,现提前下达2023年中央支持地方公共文化服务体系建设项目补助资金(新时代文明实践中心建设项目)30.50万元。

##### 2、主要内容及实施情况

为推动全省新时代文明实践中心建设实现全覆盖,进一步打通宣传群众、教育群众、关心群众、服务群众的“最后一公里”,深化文明实践志愿服务,打造志愿服务项目品牌。

##### 3、资金投入和使用情况

2024年度,中央财政支持地方公共文化体系服务建设资金全年安排资金30.5万元,其中财政资金30.5万元。实际到位资金30.5万元,资金到位率100.00%;实际支出金额10万元,支出实现率100%。

#### (二) 项目绩效目标

总体目标、阶段性目标:

总体目标: 为推动全省新时代文明实践中心建设实现全覆盖,进一步打通宣传群众、教育群众、关心群众、服务群众的“最

后公里”，深化文明实践志愿服务，打造志愿服务项目品牌。

阶段性目标：为推动全省新时代文明实践中心建设实现全覆盖，进一步打通宣传群众、教育群众、关心群众、服务群众的“最后一公里”，深化文明实践志愿服务，打造志愿服务项目品牌。

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一)绩效评价目的、对象和范围。

通过开展部门整体支出绩效自评工作，树立绩效意识、成本意识和责任意识，完善部门预算编制、执行、监督体系，了解资金使用情况、日常组织管理情况、绩效目标完成情况、资金使用是否达到预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在问题和原因，及时总结经验，完善管理，提高财政预算资金使用效益，促进部门更好地履行职责管理。

我单位 2024 年度全部的收支安排、资金使用和绩效管理的情况，全面涵盖了我单位全部收入和基本支出、项目支出整体预算绩效情况。

(二)绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准等。

1、绩效自评原则是按照科学规范原则，要求绩效评价严格遵循既定程序，科学可行；分级分类原则要求根据评价对象特点分类组织实施；绩效相关原则要求支出与其产出之间有紧密相关关系；然后，评价结果应客观公正，并接受社会公开监督。根据相关法律法规、财政部门拟定的绩效评价规章制度和相应的技术规范，及时制定了我部门绩效评价规章制度，并组

织指导我单位预算的绩效评价工作，按财政部门要求对整体支出绩效实施评价或再评价；向财政部门报送绩效评价报告；落实财政部门整改意见；根据绩效评价结果改进预算支出管理意见并督促落实。

## 2、评价指标体系(附表说明)

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： (如未设定绩效目标，也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平 ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分

			否清晰、细化、勾衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应
资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。		评价要点: ①预算编制是否经过科学论证 ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金是否与工作任务相匹配。
	资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。		评价要点: ①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核项目资金落实情况对项目实施的总体保障程	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)x100% 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映和考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)x100% 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪

				用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)X100% 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)X100%; 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据、计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度	成本节约率=[计划成本-实际成本/计划成本]X100% 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:项目实施单位为完成工作

				目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人,一般采用社会调查的方式。

### 3、评价方法、评价标准

本次绩效评价采用定量与定性、审阅自评相结合,对收集的相关资料、各种数据,在归集、整理、分析的基础上,运用资料审阅法、比较法、实地评价法、公众问卷调查法等,系统、科学的反映项目综合绩效情况。

#### (三)绩效评价工作过程。

1、准备阶段。组织学习财政支出绩效自评的相关规定,确定评价范围和对象,明确评价的目的、内容、任务、依据,掌握评价的时间和有关要求。

2、实施阶段。安排绩效自评工作,制定评价指标体系;上报县财政局审核。

3、总结阶段。总结评价工作经验,进一步完善绩效自评指标体系,装订归档绩效自评资料。在单位门户网站公示绩效自评报告,接受监督检查。

## 三、综合评价情况及评价结论(附相关评分表)

中央财政支持地方公共文化体系服务建设资金自评根据设计的自评指标体系,采用现场核验佐证材料打分的方式开展。经评价,满分100分,自评得分100分,自评等级为优秀。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策(30分)	项目立项(10)	立项依据充分性	5	5
		立项程序规范性	5	5
	绩效目标(10)	绩效目标合理性	5	5

	资金投入（10）	绩效指标明确性	5	5
		预算编制科学性	5	5
		资金分配合理性	5	5
过程（20）	资金管理（10）	资金到位率	3	3
		预算执行率	5	5
		资金使用合规性	2	2
	组织实施（10）	管理制度健全性	5	5
		制度执行有效性	5	5
产出（40）	产出数量（10）	中央财政支持地方公共文化体系服务建设资金	10	10
	产出质量（10）	项目完成率	10	10
	产出时效（10）	项目完成及时率	20	20
效益（10）	项目效益（10）	改善受助人境况	10	10
合计			100	100

2024 年度项目资金管理符合国家相关规定，资金拨付严格按照审批程序执行，专款专用，会计核算结果真实、准确，无违规、挪用、拉用财政资金情况。

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况。

我单位项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责要求，依据充分，程序规范。

##### （二）项目过程情况。

我单位所设定的项目绩效目标依据充分，绩效目标基本合理，基本选取了最能体现总体目标实现程度的关键指标，绩效指标基本明确，已基本细化、量化或具有可衡量性。项目经费采取授权支付形式，按项目实际支出，严格按照项目资金管理办法对资金

进行计划申请、划拨、使用，及时、规范对收支进行账务处理和会计核算。项目资金按照制定的相关管理制度，对项目资金按项目单独核算实行“专款专用”，没有挤占挪用项目资金。强化监督，指派专人长期对项目的实施定期或不定期地进行检查和监督，及时协调解决困难和问题，保证按时完成。

### （三）项目产出情况。

通过从项目产出的数量、质量、时效、成本4个方面进行评价，总体上项目在产出方面完成情况较好，主要体现在项目实际完成率、年度目标完成情况、项目质量完成情况等方面均有效完成，项目产出效果较好。

### （四）项目效益情况。

经开展部门整体支出绩效评价，我单位从整体上提升预算绩效管理水平和部门支出责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益。

## **五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

### 一、主要经验及做法

1、加强项目实施单位的实施工作人员政策和业务知识的学习培训，规范使用专项资金，提高专项资金使用效率和效益。

2、项目实施单位应根据实际需求，针对每一个项目制定工作目标，科学编制和细化预算，做到预算有目标，执行有细则，控制专项支出，分析资金结余或超支的原因，提高资金的使用效益。

3、按照“三公经费”只减不增的要求，确保年度部门“三公经费”预算数小于上年预算数。严格执行中央八项规定和国务院“约法三章”要求，认真落实《党政机关厉行节约反对浪费条例》，严格控制一般性支出。

4、根据优化完善后的绩效目标，重新梳理绩效目标指标，对绩效目标进行细化、分解，全面完整反映绩效目标，并设定明确可考核的指标值。

### 二、存在的问题及原因分析

1、年初预算编制不合理，部门预算编制的科学化、精细化有待提高。目前，预算编制要求经济科目细化到款级，但在实际编制过程中，由于有的预算支出项目具有预测性和不确定性等特点，造成实际支出与预算编制不符。

2、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，全面编制预算项目，优先保障固定性的相对刚性的费用支出项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

3、加强内部权力制衡，规范内部权力运行。结合单位实际，科学设置内设机构、管理层级、岗位权限和权力运行规程，切实做到分事行权，分岗设权，分级授权。做到对经济和业务活动的决策、执行、监督明确分工、相互分离，防止职责混淆、权限交叉。

## **六、有关建议**

- 1、进一步强化预算绩效管理意识。
- 2、增强绩效管理工作队伍建设，加强预算绩效管理知识培训。

## **七、其他需要说明的问题**

无。

## **三、《部门整体支出绩效自评表》**

本部门未开展部门整体支出绩效自评，无《部门整体支出绩效自评表》。