

# 2024年度中共济宁市兖区委宣 传部决算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2024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 2024年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

# 第一部分

## 单位概况

## 一、单位职责

（一）贯彻党中央关于宣传思想文化工作的方针政策，落实省委、市委、区委有关部署要求。研究拟订全区宣传思想文化事业发展总体规划并组织实施。统筹协调推进全区宣传思想文化领域法治建设。协调区直宣传文化单位之间的工作和指导各镇（街道）宣传文化工作。

（二）统筹协调全区意识形态工作，统筹指导全区舆情信息工作。

（三）组织指导全区理论研究、理论教育和理论宣传工作，组织推动理论武装工作，组织实施马克思主义理论研究和建设工作。协调管理全区哲学社会科学工作。

（四）规划、部署全区涉及全局性的思想政治工作任务。组织开展全区公民思想道德建设工作。配合区委组织部做好党员教育工作。

（五）分析研判和引导社会舆论，指导协调区直各新闻单位工作，组织开展全区重大新闻宣传报道活动，组织突发公共事件应急新闻工作。

（六）统筹协调全区对外宣传工作，指导对外文化交流工作，协调推动兖州文化走出去工作。统筹协调组织开展新闻发布工作，承担区委新闻发布有关组织协调工作，负责区政府新闻发布组织实施工作，推动新闻发言人制度建设。

（七）从宏观上统筹指导协调全区互联网宣传和信息内容管理等工作。统筹协调全区新媒体的建设与管理。

（八）组织网络意识形态责任制贯彻落实，开展经济、政治、文化、社会等各个领域的网络安全和信息化重大问题研究，向区委网信委提出工作建议。

（九）统筹指导全区文化艺术工作，组织协调全区精神文化产品的创作和生产，组织协调中华优秀传统文化传承发展有关工作，指导协调推动全区

群众文化建设。

（十）统筹指导全区精神文明建设工作，组织协调、督促指导做好全区乡村文化振兴、新时代文明实践中心建设、未成年人思想道德建设、志愿服务等相关工作。

（十一）统筹指导协调全区文化体制改革和文化事业、文化产业、旅游业、文物保护事业、新闻出版业、广播影视业发展。统筹协调全区“扫黄打非”工作。负责所监管国有文化企业综合管理工作，指导协调所监管国有文化企业党的建设。

（十二）受区委委托，协助区委组织部管理区直宣传文化单位的领导干部。负责组织开展全区宣传思想文化系统干部教育培训和人才工作。

（十三）归口领导区文化和旅游局、区融媒体中心。受区委委托，代管区文联、区社科联。对所监管国有文化企业实施综合管理。

## 二、机构设置

本单位内设8个职能科室，分别是：办公室（挂机关党建科牌子）、意识形态工作科（挂政策法规研究室牌子）、宣传教育科、理论科（挂兖州区哲学社会科学工作办公室牌子）、新闻科、互联网信息管理科、文化体制改革和文化产业发展科（挂国有文化企业综合管理科牌子）、精神文明建设科。

## 第二部分

### 2024年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

单位：中共济宁市兖区委宣传部（本级）

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	801.34	一、一般公共服务支出	32	676.68
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	7.90	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	0.00
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	17.35
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	49.24
	9		九、卫生健康支出	40	18.46
	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	16.60
	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	30.90
	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
<b>本年收入合计</b>	27	809.24	<b>本年支出合计</b>	58	809.24
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	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	31	809.24	<b>总计</b>	62	809.24

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：中共济宁市兖区委宣传部（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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合 计	809.24	809.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	676.68	676.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20133	宣传事务	636.68	636.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013301	行政运行	304.57	304.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013399	其他宣传事务支出	332.11	332.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20137	网信事务	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013799	其他网信事务支出	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	17.35	17.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	9.45	9.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	9.45	9.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	7.90	7.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	7.90	7.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	49.24	49.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	49.24	49.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	12.43	12.43	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	36.81	36.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	18.46	18.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.46	18.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	18.46	18.46	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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
213	农林水支出	16.60	16.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	16.60	16.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	16.60	16.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	30.90	30.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	30.90	30.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	30.90	30.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开03表

金额单位：万元

单位：中共济宁市兖区委宣传部（本级）

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合 计	809.24	403.18	406.06	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	676.68	304.57	372.11	0.00	0.00	0.00
20133	宣传事务	636.68	304.57	332.11	0.00	0.00	0.00
2013301	行政运行	304.57	304.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2013399	其他宣传事务支出	332.11	0.00	332.11	0.00	0.00	0.00
20137	网信事务	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
2013799	其他网信事务支出	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	17.35	0.00	17.35	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	9.45	0.00	9.45	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	9.45	0.00	9.45	0.00	0.00	0.00
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	7.90	0.00	7.90	0.00	0.00	0.00
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	7.90	0.00	7.90	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	49.24	49.24	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	49.24	49.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	12.43	12.43	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	36.81	36.81	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	18.46	18.46	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.46	18.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	18.46	18.46	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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
213	农林水支出	16.60	0.00	16.60	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	16.60	0.00	16.60	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	16.60	0.00	16.60	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	30.90	30.90	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	30.90	30.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	30.90	30.90	0.00	0.00	0.00	0.00

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

公开04表

单位:中共济宁市兖区委宣传部(本级)

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	801.34	一、一般公共服务支出	33	676.68	676.68	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	7.90	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	17.35	9.45	7.90	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	49.24	49.24	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	18.46	18.46	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	16.60	16.60	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	30.90	30.90	0.00	0.00
	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	809.24	本年支出合计	59	809.24	801.34	7.90	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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	809.24	总计	64	809.24	801.34	7.90	0.00

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

公开05表

金额单位：万元

单位：中共济宁市兖区委宣传部（本级）

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
		801.34	403.18	398.16
201	一般公共服务支出	676.68	304.57	372.11
20133	宣传事务	636.68	304.57	332.11
2013301	行政运行	304.57	304.57	0.00
2013399	其他宣传事务支出	332.11	0.00	332.11
20137	网信事务	40.00	0.00	40.00
2013799	其他网信事务支出	40.00	0.00	40.00
207	文化旅游体育与传媒支出	9.45	0.00	9.45
20701	文化和旅游	9.45	0.00	9.45
2070199	其他文化和旅游支出	9.45	0.00	9.45
208	社会保障和就业支出	49.24	49.24	0.00
20805	行政事业单位养老支出	49.24	49.24	0.00
2080501	行政单位离退休	12.43	12.43	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	36.81	36.81	0.00
210	卫生健康支出	18.46	18.46	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.46	18.46	0.00
2101101	行政单位医疗	18.46	18.46	0.00
213	农林水支出	16.60	0.00	16.60
21301	农业农村	16.60	0.00	16.60
2130199	其他农业农村支出	16.60	0.00	16.60

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
221	住房保障支出	30.90	30.90	0.00
22102	住房改革支出	30.90	30.90	0.00
2210201	住房公积金	30.90	30.90	0.00

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：中共济宁市兖区委宣传部（本级）

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	368.93	302	商品和服务支出	20.03	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	208.44	30201	办公费	3.63	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	37.60	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	3.88	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	31.50	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	36.81	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.73	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	18.46	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.34	30211	差旅费	3.16	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	30.90	30212	因公出国（境）费用	0.00	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	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	14.22	30215	会议费	0.07	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	12.43	30217	公务接待费	0.87	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	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	1.79	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	0.19	31022	无形资产购置	0.00
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	3.00	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	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	0.27	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	4.62	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	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	2.47	31299	其他对企业补助	0.00
					399	其他支出		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
					39909	经常性赠与		0.00
					39910	资本性赠与		0.00
人员经费合计		383.15	公用经费合计					
								20.03

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

公开07表

金额单位：万元

单位：中共济宁市兖区委宣传部（本级）

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	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	7.90	7.90	0.00	7.90	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	0.00	7.90	7.90	0.00	7.90	0.00
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	0.00	7.90	7.90	0.00	7.90	0.00
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	0.00	7.90	7.90	0.00	7.90	0.00

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。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

金额单位：万元

单位：中共济宁市兖区委宣传部（本级）

项目		本年支出		
科目代码	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：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：中共济宁市兖区委宣传部（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	公务用车购置及运行维护费		公务接待费			
		小计	公务用车购置费			公务用车运行维护费	小计		公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.14	0.00	0.27	0.00	0.27	0.87	1.14	0.00	0.27	0.00	0.27	0.87

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

### 2024年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为809.24万元。与2023年相比，收、支总计各减少65.93万元，下降7.53%。主要是坚持勤俭节约办一切事业，牢固树立“过紧日子”思想，严肃财经纪律，严控新增支出。

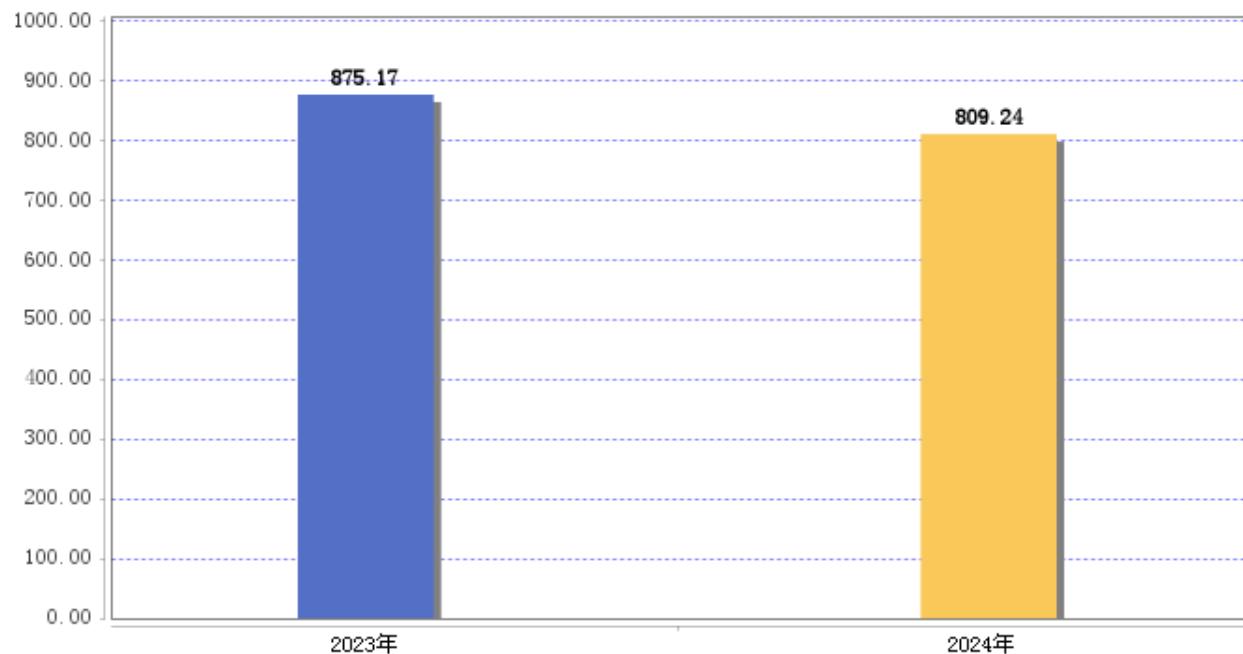
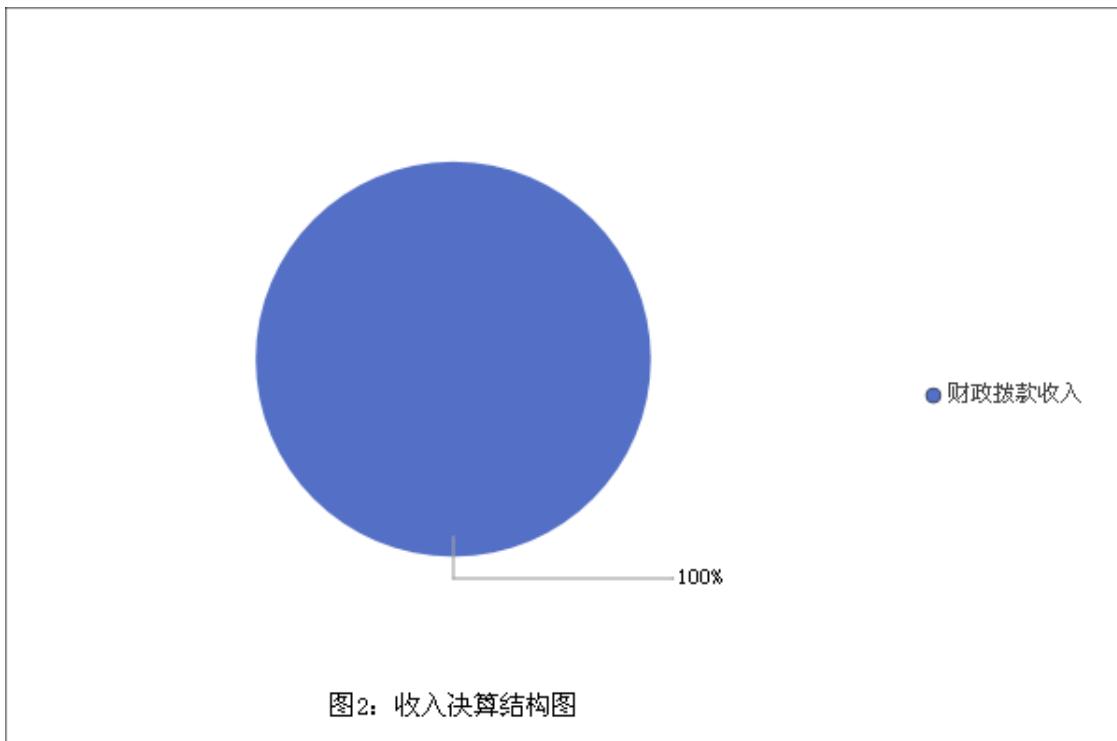


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 二、收入决算情况说明

### （一）收入决算结构情况

2024年度收入合计809.24万元，其中：财政拨款收入809.24万元，占100%。



## （二）收入决算具体情况

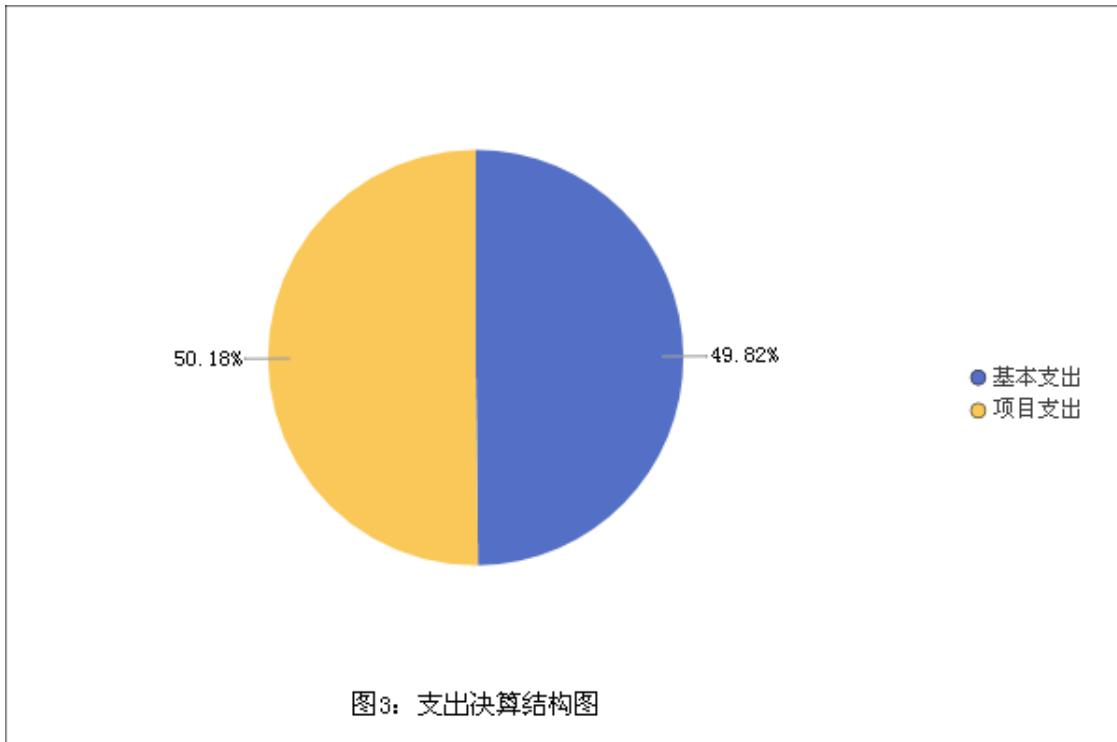
- 1、财政拨款收入809.24万元。与2023年度相比，减少65.93万元，下降7.53%。主要是坚持勤俭节约办一切事业，牢固树立“过紧日子”思想，严肃财经纪律，严控新增支出。
- 2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

2024年度支出合计809.24万元，其中：基本支出403.18万元，占

49.82%；项目支出406.06万元，占50.18%。



## （二）支出决算具体情况

- 1、基本支出403.18万元。与2023年度相比，减少33.01万元，下降7.57%。主要是坚持勤俭节约办一切事业，牢固树立“过紧日子”思想。
- 2、项目支出406.06万元。与2023年度相比，减少32.92万元，下降7.5%。主要是科学筹划项目，严格核定项目支出。
- 3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为809.24万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少65.93万元，下降7.53%。主要是坚持勤俭节约办一切事

业，牢固树立“过紧日子”思想，严肃财经纪律，严控新增支出。

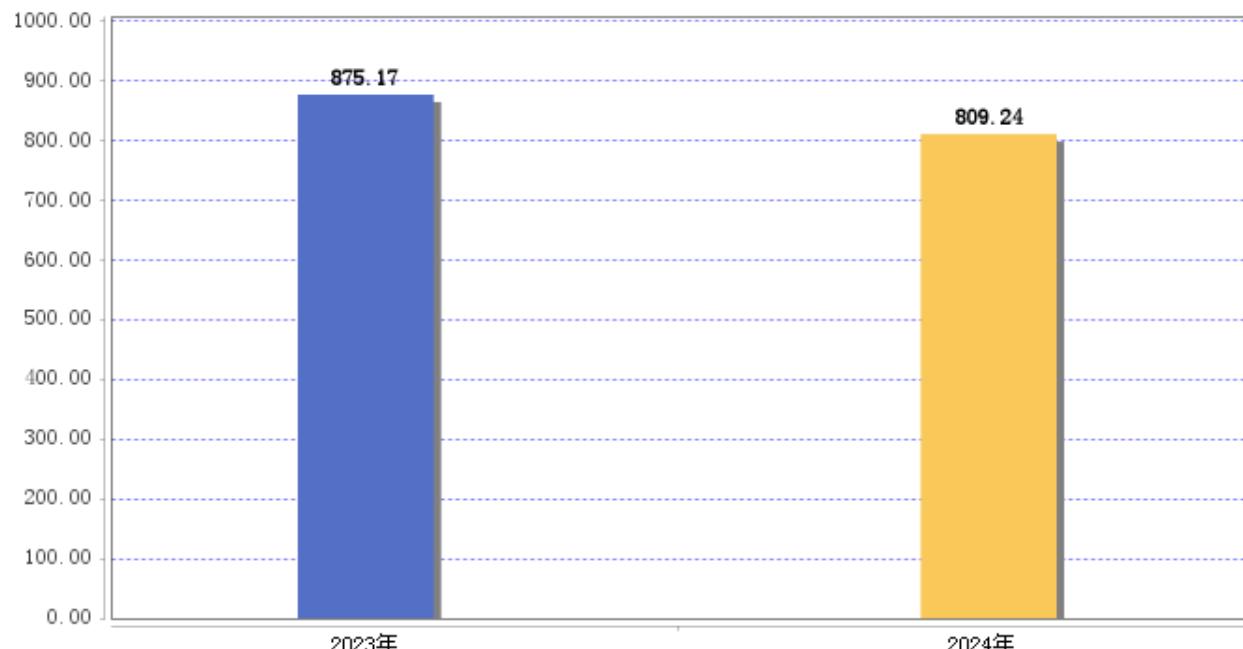


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出801.34万元，占本年支出合计的99.02%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少73.83万元，下降8.44%。主要是坚持勤俭节约办一切事业，牢固树立“过紧日子”思想，严肃财经纪律，严控新增支出。

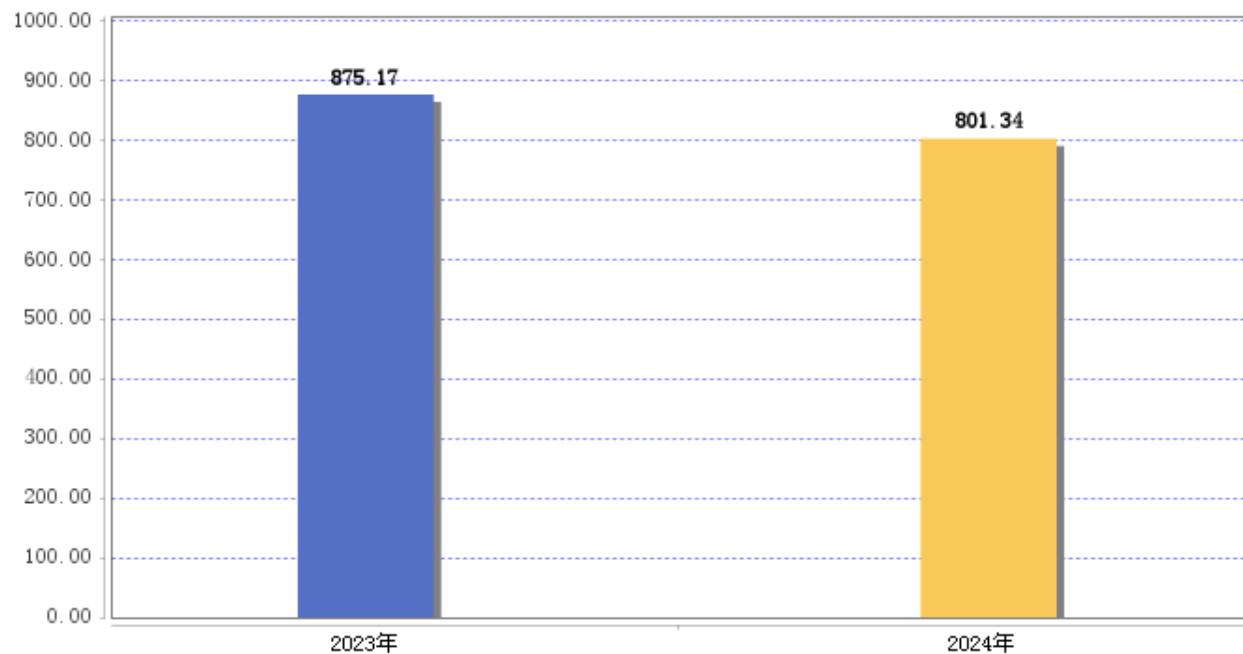


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出801.34万元，主要用于以下方面：

一般公共服务支出（类）支出676.68万元，占84.44%；文化旅游体育与传媒支出（类）支出9.45万元，占1.18%；社会保障和就业支出（类）支出49.24万元，占6.14%；卫生健康支出（类）支出18.46万元，占2.3%；农林水支出（类）支出16.6万元，占2.07%；住房保障支出（类）支出30.9万元，占3.87%。

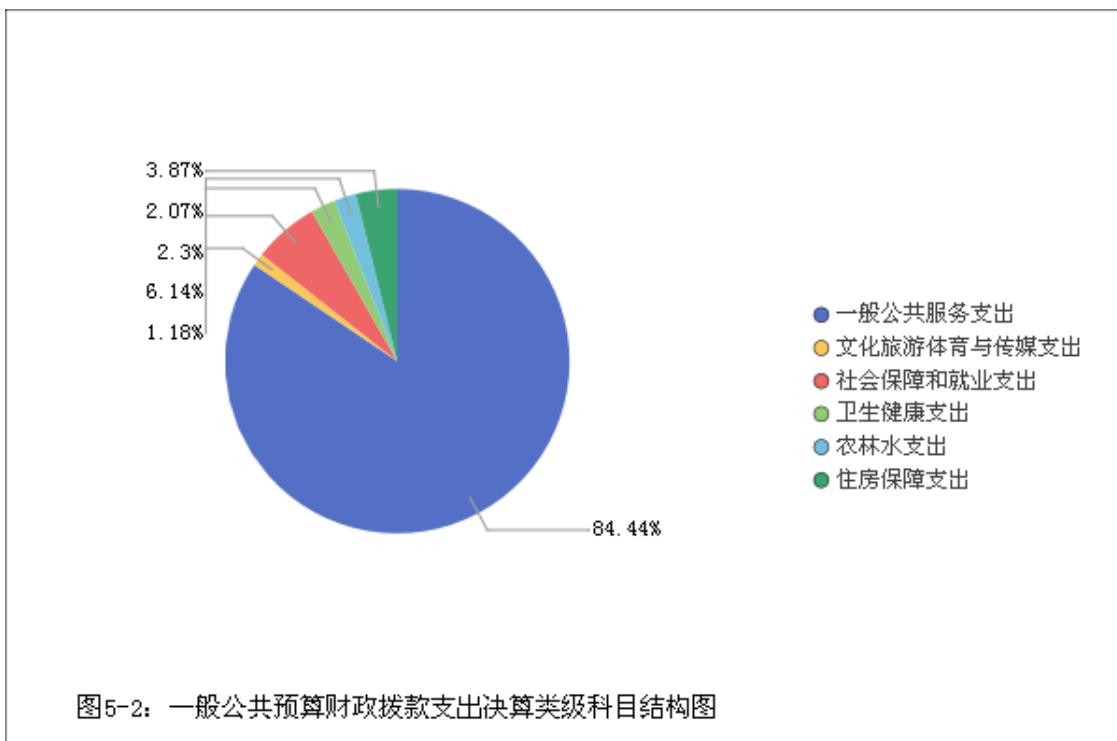


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为689.9万元，支出决算数为801.34万元，完成年初预算数的116.15%。决算数大于年初预算数，主要原因是网络安全基础建设增加、对内对外新闻宣传力度增加，同时因机构改革，全区出版发行行业监管和执法监督、版权保护等支出增加。其中：

1、一般公共服务支出（类）宣传事务（款）行政运行（项）。年初预算数为381.33万元，支出决算数为304.57万元，完成年初预算的79.87%。决算数小于年初预算数，主要原因是坚持勤俭节约办一切事业，牢固树立“过紧日子”思想。

2、一般公共服务支出（类）宣传事务（款）其他宣传事务支出（项）。年初预算数为162万元，支出决算数为332.11万元，完成年初预算的205.01%。决算数大于年初预算数，主要原因是网络安全基础建设增加、对内对外新闻宣传力度增加。

3、一般公共服务支出（类）网信事务（款）其他网信事务支出（项）。

年初预算数为0万元，支出决算数为40万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是网络安全与信息化建设工作力度加大。

4、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为9.45万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是因机构改革，增加了国家电影事业发展支出。

5、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）。年初预算数为11.34万元，支出决算数为12.43万元，完成年初预算的109.61%。决算数大于年初预算数，主要原因是退休人员工资增加。

6、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）。年初预算数为35.4万元，支出决算数为36.81万元，完成年初预算的103.98%。决算数大于年初预算数，主要原因是工资调整导致养老保险缴费增加。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算数为17.96万元，支出决算数为18.46万元，完成年初预算的102.78%。决算数大于年初预算数，主要原因是工资调整导致医疗费增加。

8、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为16.6万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是乡村文明行动工作支出增加。

9、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为31.87万元，支出决算数为30.9万元，完成年初预算的96.96%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员人事及工资调整导致住房公积金减少。

## 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决算403.18万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费383.15万元，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、生活补助等。

公用经费20.03万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、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等。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入7.9万元，本年支出7.9万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

文化旅游体育与传媒支出（类）国家电影事业发展专项资金安排的支出（款）其他国家电影事业发展专项资金支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为7.9万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是因机构改革，增加了国家电影事业发展支出。

## 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

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为1.14万元，支出决算数为1.14万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

### （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，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数为0.27万元，支出决算数为0.27万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2024年区委宣传部使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出0.27万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2024年12月31日，区委宣传部单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3、公务接待费全年预算数为0.87万元，支出决算数为0.87万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：国内接待费0.87万元，主要用于上级新闻部门来充采访等工作，共计接待11批次、223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

2024年度机关运行经费支出20.03万元，比年初预算数减少9.18万元，下降31.43%，主要原因是坚持勤俭节约办一切事业，牢固树立“过紧日子”思想。

## 十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额103.05万元，其中：政府采购货物支出0.59万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出102.46万元。授予中小企业合同金额103.05万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微

企业合同金额62.72万元，占政府采购支出总额的60.86%。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2024年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车1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，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

## 十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度区级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目2个，涉及预算资金164万元，占区委宣传部单位预算项目支出总额的100%。

组织对“理论中心组学习经费”1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金9万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。区委宣传部2024年度区级预算绩效自评的2个项目中，2个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，达到了绩效管理的目的，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题，绩效管理需进一步优化。

今年在区委宣传部决算中反映了2024年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“理论中心组学习经费”等2个项目的绩效自评表。

1. 理论中心组学习经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，

项目自评得分为100分。全年预算数为9万元，执行数为9万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：实现年度总体目标。发现的主要问题及原因：项目产出指标需要进一步提高。下一步改进措施：强化改革创新意识，坚持以破局的思维、创新的举措引领工作新发展。

2. 宣传网络创城资金项目绩效自评综述：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155万元，执行数为155万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：实现年度总体目标。发现的主要问题及原因：项目成本指标需要进一步丰富细化。下一步改进措施：创新思路、笃行实干，各项工作取得新成效。

2024年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区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。理论中心组学习经费项目，绩效评价得分为100分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

## 第四部分

### 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、一般公共服务支出（类）宣传事务（款）行政运行（项），主要用于反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十七、一般公共服务支出（类）宣传事务（款）其他宣传事务支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于中国共产党宣传部门的事务支出。

十八、一般公共服务支出（类）网信事务（款）其他网信事务支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于网信事业的支出。

十九、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅

游支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于文化和旅游方面的支出。

二十、文化旅游体育与传媒支出（类）国家电影事业发展专项资金安排的支出（款）其他国家电影事业发展专项资金支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于国家电影事业发展专项资金安排的支出。

二十一、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），主要用于反映行政单位（包括实行公务管理的事业单位）开支的离退休经费。

二十二、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），主要用于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。

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于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。

二十四、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于农业农村方面的支出。

二十五、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于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

## 2024 年度项目绩效自评情况汇总表

部门（单位）：中共济宁市兖区委宣传部

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	理论中心组学习经费	中共济宁市兖区委宣传部	100	优
2	宣传网络创城资金	中共济宁市兖区委宣传部	100	优

# 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		理论中心组学习经费						
主管部门		中共济宁市兖区委宣传部			实施单位	中共济宁市兖区委宣传部		
项目预算 执行情况		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	9	9	9	10	100.00%	10
		其中：当年财政 拨款	9	9	9			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过理论学习和基层宣讲，进一步提升全体党员干部和群众的理论素养，坚定全体党员干部和群众的理想信念。			完成区委理论学习中心组学习12次，中心组报告会5次，开展基层宣讲活动1800余场次，征订理论读物3批次。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进 措施
年度 绩效 指标	成本指标	经济成本指标	举报专题报告会邀请 专家学者授课费	≤3万元	3万元	2	2	
			订购理论读物	≤3万元	3万元	3	3	
			定制学习笔记本、学 习材料印刷	≤2万元	2万元	3	3	
			接待上级安排的理论 方面的调研	≤1万元	1万元	2	2	
年度 绩效 指标	产出指标	数量指标	全区理论学习中心组 报告会及研讨会次数	12次	12次	15	15	
		质量指标	全区理论学习中心组 报告会及研讨会参与 人次	≥2000人	2500人	15	15	
		时效指标	全区理论学习中心组 报告会及研讨会频次	1次/月	1次/月	10	10	
	效益指标	社会效益指标	全区理论宣讲受众参 与人次	≥1万人次	6万人次	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度 指标	干部群众满意度	≥95%	98%	10	10	
总分			100.00					
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的措施说明：								

**预算项目支出绩效自评表**  
**(2024年度)**

单位：万元

项目名称		宣传网络创城资金								
主管部门		中共济宁市兖州区委宣传部			实施单位	中共济宁市兖州区委宣传部				
项目预算执行情况			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	0	155	155	10	100.00%	10		
		其中：当年财政拨款	0	155	155					
		上年结转资金	0	0	0					
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况					
		目标1：通过新闻宣传及相关管理工作，展示我区良好形象，增强全区美誉度和影响力。 目标2：通过开展网络信息和网络安全工作，确保全区无重大网络安全事件，无重大网络舆情炒作事件。 目标3：通过精神文明建设、文明城市创建，提升市民文明素质和社会文明程度。			在大众日报刊发兖州专版1次，与《高管信息》、《新华社智库》、《新华财经》等媒体开展深度合作，展示兖州良好形象；参与文明劝导服务100余人，开展文明劝导服务60天，更新维护创城公益广告100余处；为网络办购买办公桌椅6套、档案柜4组、长条桌34张；监测网络舆情600余条，处置回复率100%，无重大网络舆情发生。					
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施		
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本控制数	≤155万元	155万元	2	2			
			中国经济信息社服务费	≤50万元	50万元	1	1			
			文明劝导岗劳务费	≤45万元	45万元	1	1			
			公益广告更新维护	≤5万元	5万元	1	1			
			网络监测技术服务费	≤23万元	23万元	1	1			
			办公设备购置	≤4万元	4万元	1	1			
	成本指标	经济成本指标	办公家具用品购置费	≤13万元	13万元	1	1			
			济宁广播电视台宣传费	≤5万元	5万元	1	1			
			大众日报宣传费	≤10万元	10万元	1	1			
年度绩效指标	产出指标	数量指标	文明劝导岗执勤天数	60天	60天	6	6			
			大众日报读者数量	≥40万	50万	6	6			
			网络监测信息	≥200条	600条	6	6			
		质量指标	网络处置回复率	100%	100%	6	6			
			大众日报宣传效果发挥	≥95%	96%	5	5			
			文明劝导岗出勤率	100%	100%	5	5			
	效益指标	社会效益指标	时效指标	敏感网络安全事故处置时间	2个工作日	2个工作日	6	6		
			宣传网站APP推送信息浏览量	≥1万次	2万次	8	8			
			重大敏感网络安全事故发生次数	0次	0次	8	8			
			亮点工作经验知晓率	≥95%	96%	7	7			
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	文明城市创建群众参与度	≥90%	92%	7	7			
			满意度指标	服务对象满意度指标	≥95%	98%	10	10		
总分			100.00							
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的措施说明：			— 38 —							

# 理论中心组学习经费项目

## 绩效评价报告

项目主管部门：中共济宁市兖区委宣传部

项目单位：中共济宁市兖区委宣传部

2025年6月

# 目录

<b>一、项目基本情况</b> .....	1
(一) 项目立项 .....	1
(二) 项目预算 .....	1
(三) 项目计划实施内容 .....	2
(四) 项目组织管理 .....	2
<b>二、项目绩效目标</b> .....	5
(一) 产出指标 .....	5
(二) 效益指标 .....	5
(三) 满意度指标 .....	5
(四) 目标合理性 .....	5
<b>三、评价基本情况</b> .....	5
(一) 评价目的与原则 .....	6
(二) 评价原则与方法 .....	6
2. 评价方法与工具 .....	6
(三) 评价工作过程 .....	7
<b>四、评价结论指标及分析</b> .....	7
<b>五、绩效评价指标分析</b> .....	8
(一) 资金管理情况 .....	8
(二) 项目过程情况 .....	9
(三) 项目效益情况 .....	9
<b>六、项目存在问题与改进建议</b> .....	10
(一) 主要问题 .....	10
(二) 改进措施建议 .....	11

# 正文

根据《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《山东省人民政府关于深化预算管理制度改革的实施意见》（鲁政发〔2014〕20号）等有关文件精神，我单位于2024年6月，对济宁市兖州区2024年度理论中心组学习经费项目开展了绩效评价。

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项

理论中心组学习是领导干部在职学习的重要形式，具有坚实的政策依据。《中国共产党党委（党组）理论学习中心组学习规则》明确了其重要性和规范性，为各级党组织开展理论学习提供了指导和遵循。在新时代背景下，强化思想建设、提升干部理论素养是推动各项工作顺利开展的关键。通过理论中心组学习，能够使干部深入领会党的方针政策，增强党性修养，提高运用科学理论解决实际问题的能力。

该项目设立意义重大，有助于统一干部思想，凝聚共识，为单位的发展提供强大的思想保证和精神动力。同时，提升干部的理论素养能够促进工作创新，提高工作效率和质量，推动各项事业不断前进。

### （二）项目预算

项目覆盖全区各部门单位，涵盖单位内各个层级的干部。学习

周期贯穿全年，确保干部能够持续、系统地进行理论学习，不断更新知识体系，适应时代发展的需求。

项目	预算金额(元)	实际金额(元)	到位率	使用率
年度资金总额	90000	90000	100%	100%
财政拨款	90000	90000	100%	100%
其他资金	0	0	0	0

从预算与实际支出对比来看，财政拨款资金的到位率和使用率符合预期。资金管理制度较为完善，在审批流程上，严格遵循相关规定，每一笔经费的使用都需经过层层审核，确保资金使用合理、合规。同时，建立了有效的监管机制，对资金的使用情况进行全程监督，防止出现挪用、超支等问题。

### (三) 项目计划实施内容

1.项目立项时间：2024年1月

2.批复单位：中共济宁市兖区委宣传部

3.项目具体内容：通过理论学习和基层宣讲，进一步提升全体党员干部和群众的理论素养，坚定全体党员干部和群众的理想信念。

4.所在区域：覆盖全区各部门单位，涵盖单位内各个层级干部。

5.完成时间：学习周期贯穿全年，确保年底前全部完成。

### (四) 项目组织管理

1.项目主管部门职责：承担统筹规划、政策指导、监督管理及绩效评价的核心职责。

①顶层设计与政策落实：贯彻落实《中国共产党党委（党组）理论学习中心组学习规则》《财政支出绩效评价管理暂行办法》等上级政策，结合兖州实际制定《全区党委（党组）理论学习中心组2025年理论学习安排意见》《2025年区委理论学习中心组学习计划方案》等配套制度，明确年度学习主题、活动形式及覆盖范围。

②预算与资金统筹：牵头编制年度项目预算，审核实施单位提交的经费需求，确保预算与学习计划匹配；对接财政部门争取资金保障，监督资金到位情况。

③过程监督与绩效评价：定期检查实施单位学习活动开展情况，检查频次是否达标、参与率是否符合要求，通过查阅活动记录、列席研讨会等方式核实执行进度；组织内部工作组开展绩效评价，重点评估资金使用效益、目标完成度及干部群众满意度。

2. 具体实施单位职责：负责项目的具体落地执行。

①活动组织与实施：制定月度学习计划、协调专家邀请、场地安排及资料准备。通过照片拍摄、参与人员签到表等工作记录活动过程，建立“学习活动台账”，确保可追溯。

②资金使用与管理：严格执行“三重审核”制度，经办人、科室负责人、分管领导分别审核签字，确保经费支出符合预算。定期向主管部门汇报经费使用进度情况，反馈资金执行情况。

③效果跟踪与反馈：开展学习效果调研，2024年数据显示干部群众满意度98%。总结典型经验，形成《年度学习成果报告》提交主管部门。

3.项目组织管理架构：组建以区委宣传部班子成员为主体的领导小组，负责统筹决策，审定年度学习计划、预算方案及重大调整事项（如学习主题变更）；以理论科为主、财务室配合，组建专项工作组，负责执行领导小组决议及具体落实活动组织、资金支付及数据统计等。

4.项目具体实施流程：项目实施严格遵循“计划—执行—调整—总结”闭环流程。具体步骤如下：

①年初计划编制（1-2月）。理论科调研基层需求，结合上级要求拟定《年度学习计划（草案）》。专项工作组召开专题会议审议，修订后报主管部门备案。

②季度执行与调整（3-11月）。活动结束后3个工作日内完成资料归档，并更新《学习活动台账》。每季度末分析执行偏差提交领导小组审批后执行。

③年末总结与评价（12月）。理论科汇总全年数据（活动次数、参与人次、经费执行率），形成《年度执行报告》。监督小组核查资金使用合规性（2024年无超支、挪用）。领导小组审定最终报告，报财政部门备案，并向社会公开。

5.资金拨付流程：资金拨付严格执行“预算申报—审核下达—支付审批—资料归档”流程，确保专款专用。

①预算申报。实施单位根据年度学习计划编制《项目预算表》，经领导小组初审后报主管部门。主管部门联合财政部门审核预算合理性，纳入下一年度财政预算。

②资金下达。财政部门根据批复预算，将资金直接拨付至区委宣传部专用账户。

③支付审批。经办人提交报销材料→科室负责人审核真实性→财务科长核对预算额度→分管副部长审批→出纳支付。

④资料归档。财务科汇总支出凭证与资料，整理归档会计凭证。

## 二、项目绩效目标

### （一）产出指标

1.数量指标：确保全区理论学习中心组报告会及研讨会次数不少于 12 次。

2.质量指标：全区理论学习中心组报告会及研讨会参与人次 $\geq$  2000 人。

3.时效指标：全区理论学习中心组报告会及研讨会频次保证每月 1 次。

### （二）效益指标

全区理论宣讲受众参与人次大于等于 1 万人次；基层群众对先进理论的认可度覆盖率达到 95% 以上。

### （三）满意度指标

服务对象对学习内容、形式的满意度达到 98% 以上。

### （四）目标合理性

目标符合政策要求和单位职能，具有较强的合理性和可操作性，能够有效衡量项目的实施效果。

## 三、评价基本情况

## （一）评价目的与原则

本次对理论中心组学习经费项目支出开展绩效评价，核心目的在于提升资金使用效益，确保每一笔经费都能合理、高效地投入到理论学习中，避免资金浪费。同时，通过评价优化学习机制，找出当前学习过程中存在的问题和不足，推动理论中心组学习更加科学、规范、有效，进一步强化思想建设，提升干部理论素养。

## （二）评价原则与方法

### 1. 评价原则

评价工作严格遵循《财政支出绩效评价管理暂行办法》的要求，秉持科学规范原则，运用专业的方法和工具，确保评价过程严谨、结果准确。坚持绩效相关原则，聚焦项目的绩效目标，从资金使用、项目实施、效益达成等方面进行全面评价，使评价结果能够真实反映项目的实际绩效。

### 2. 评价方法与工具

评价方法	适用场景	工具应用
比较法	对比预算与实际支出、目标值与实际完成情况等，评估资金使用效益和目标完成度	Excel 用于数据整理和对比分析
公众评判法	收集服务对象（干部）的意见和建议，评价学习内容、形式的满意度	通过调查收集数据，进行满意度分析
成本效益分析法	分析资金投入与产出效益之间的关系，评估资金效率	Excel 构建成本效益模型进行分析

在评价过程中，比较法能够直观地展现项目在资金和目标方面的执行情况；公众评判法可以充分了解干部对学习的感受和需求；成本效益分析法则有助于从经济角度评估项目的合理性。同时，Excel 等工具的应用，提高了数据处理和分析的效率和准确性。

### （三）评价工作过程

准备阶段：组建专业的评价小组，成员包括财务专家、业务骨干等。制定详细的评价方案，明确评价目的、范围、方法、流程和时间安排。收集与项目相关的政策文件、预算资料、学习记录等，为后续评价工作奠定基础。

实施阶段：对被评单位提交的资料进行审查，包括资金使用凭证、学习计划、考勤记录等，确保资料的真实性和完整性。开展现场调研，与被评单位的领导、干部进行访谈，了解项目实施过程中的实际情况，收集他们对项目的意见和建议。同时，进行满意度调查，广泛收集干部对学习内容、形式等方面的评价。

分析阶段：对收集到的数据和信息进行整理和分析，运用前面介绍的评价方法，对资金管理、项目实施、项目效益等方面进行综合评分。评价小组对评价结果进行讨论和审核，确保评价结果客观、公正。被评单位积极配合评价工作，提供了丰富的资料和真实的情况，为评价工作的顺利开展提供了有力支持。

## 四、评价结论指标及分析

### （一）综合评价结论及分析

本项目绩效评价总得分为 100 分，预算执行率 100%，各项绩

效指标均超额或圆满完成。从评价结果看，项目资金使用规范高效，实现了预期目标。具体表现为：①资金执行方面，9 万元财政资金全部按计划支出，无结转结余；②成本控制方面，各项支出严格控制在预算范围内；③产出质量方面，实际组织中心组学习 12 次，参与人次达 2500 人，超额完成 25%。

## （二）非现场评价情况分析

通过财务数据和绩效指标分析发现：①资金使用结构合理，理论读物采购、学习材料印刷等核心支出占比 55.6%；②绩效指标设置科学，三级指标覆盖成本、数量、质量、时效四个维度；③数据支撑充分，各项指标均提供详细完成情况佐证材料。

## （三）现场评价情况分析

经实地核查确认：①学习材料印刷质量符合标准，笔记本等实物与采购清单一致；②2500 人次参与数据有签到记录支撑，记录均真实有效；③每月学习活动有方案、简报、照片等过程材料。

## （四）评价得分及结论

本项目绩效等级为“优”，具体得分构成：项目预算执行情况 10 分（满分 10 分）、成本指标 10 分（满分 10 分）、产出指标 40 分（满分 40 分）、效益指标 30 分（满分 30 分）、满意度指标 10 分（满分 10 分）。

# 五、绩效评价指标分析

## （一）资金管理情况

从资金到位率来看，实际到位资金与预算总额的比例达到了

100%，表明资金筹集情况总体良好，能够为项目的顺利开展提供有力的资金保障。资金使用率方面，实际支出占到位资金的比例为100%，说明资金得到了充分的利用。

在合规性方面，经过严格审查，未发现资金挪用、超支等违规情况。每一笔资金的使用都严格遵循审批流程和监管机制，确保了资金使用的合理性和合规性。

## （二）项目过程情况

在组织管理上，学习计划执行率较高，全年计划组织的理论学习次数基本按计划完成，执行率达到了100%。考勤制度落实到位，通过严格的签到和请假制度，保证了干部的参与率，每次学习的干部参与率平均不低于95%。

制度建设方面，制定了完善的学习规则，明确了学习的目标、内容、方式和要求，为理论学习提供了制度保障。同时，建立了有效的检查机制，定期对学习情况进行检查和评估，确保学习效果。

在学习过程中，存在部分学习主题临时变更的情况。经分析，这些变更大多是根据上级政策要求和单位实际工作需要进行的，具有一定的合理性。临时变更能够使学习内容更加贴合实际，提高学习的针对性和实效性。

## （三）项目效益情况

1.社会效益：干部理论水平显著提升，通过系统的理论学习，干部对党的方针政策有了更深入的理解，业务能力也得到了增强。干部在工作中能够更加熟练地运用所学理论知识解决实际问题，推

动了工作取得实效。同时，学习激发了干部的创新思维，为单位的发展提供了新思路和新方法，促进了工作创新。

2. 可持续影响：学习机制逐渐常态化，理论中心组学习已经成为干部日常工作的重要组成部分。通过定期组织学习，形成了良好的学习氛围，干部的学习积极性和主动性不断提高。这种常态化的学习机制为单位的持续发展提供了坚实的思想基础和智力支持。

3. 服务对象满意度：服务对象（干部）对学习内容、形式的满意度较高。90%以上的干部反馈学习内容丰富、实用，与工作结合紧密；85%的干部认为学习形式多样，能够满足不同的学习需求。此外，干部对学习组织和管理工作也给予了充分肯定，认为学习安排合理，组织有序。

## 六、项目存在问题与改进建议

### （一）主要问题

1. 在资金方面，存在预算编制与实际学习需求存在一定脱节，预算编制与年度实际执行存在误差。

2. 管理层面，学习形式较为单一。集中研讨在学习活动中占比过高，缺乏多样化的学习方式，如实地调研、案例分析、线上学习等，难以充分调动干部的学习积极性和主动性。

3. 效益方面，效果量化困难。目前缺乏明确、有效的指标来衡量理论学习成果转化的实际工作成效的程度，难以准确评估学习对干部工作能力提升和单位事业发展的具体贡献，不利于进一步优化学习内容和方式。

## （二）改进措施建议

1.优化预算编制：深入调研学习需求，结合实际情况合理安排资金，提高预算的准确性和科学性，避免资金闲置。

2.丰富学习形式：增加互动式学习，如开展实地调研、案例分析、线上学习等活动，激发干部的学习兴趣和参与热情。

3.建立学习效果跟踪评估制度：制定科学合理的量化指标，对干部理论学习成果转化为实际工作成效的情况进行跟踪评估，为学习机制的优化提供依据。

4.规范资料归档：建立完善的资料管理制度，明确归档范围、标准和流程，确保学习资料的完整性和规范性。

5.将学习参与率与干部考核挂钩：提高干部对理论学习的重视程度，增强学习的自觉性和主动性。

本次对理论中心组学习经费项目支出的绩效评价显示，项目总体绩效良好。资金使用基本合规，到位率和使用率较为理想，未出现挪用、超支等违规情况。核心绩效指标完成度较高，学习频次、资料覆盖率、干部参与率等均达到预期目标，干部理论水平提升，工作实效显著，服务对象满意度达 98%以上。然而，仍存在资金使用效率不足、学习形式单一、效果量化难等问题。因此，进一步优化预算编制、丰富学习形式、提升效益指标可量化性十分必要，以持续提升项目绩效。

**附件：**1、区级预算支出项目绩效评价得分表  
2、理论中心组学习经费项目问题清单

## 附件 1

### 区级预算支出项目绩效评价得分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
决策 (30分)	项目立项 (15分)	立项依据充分性 (10分)	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。	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。 5项各占1/5权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	10	预算批复		查看资料
		立项程序规范性 (5分)	项目的申请、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。	①项目按照规定的程序申请设立； ②所提交的文件、材料符合相关要求； ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等。 若①②③齐全得权重100%；如不符合①得0分；缺②扣权重1/3；缺③扣权重1/3。	5	预算批复		查看资料
	绩效目标 (15分)	绩效目标合理性 (10分)	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。	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。 4项各占1/4权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	10	预算批复		查看资料
		绩效指标明确性 (5分)	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精细化情况。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②指标值清晰、可衡量； ③指标值与项目年度任务数或计划数相对应。 3项各占1/3权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	5	预算批复		查看资料
过程 (30分)	资金管理 (15分)	资金到位率(5分)	资金到位情况。	资金到位率100%的，得5分，每下降5个百分点(含)减1分，最多减5分。	5	决算报告		查看资料
		预算执行率(5分)	专项资金使用情况	预算执行率100%的得5分，每下降10个百分点减1分，最多减5分。项目已按计划完成并验收合格，预算执行率<100%的，得5分。	5	决算报告		查看资料
		资金使用合规性 (5分)	资金管理规范运行情况。	资金管理规范，有效保障资金安全性的得5分，否则酌情减分；存在虚列、套取、挤占、挪用资金等行为的不得分。	5	决算报告		查看资料
	组织实施 (15分)	财务和项目管理规范性 (15分)	财务和项目管理制度建设和执行情况。	相关管理制度健全的得10分，否则酌情减分；采购行为符合相关规定的得5分，否则酌情减分	15	决算报告		查看资料
产出 (20分)	产出数量 (5分)	实际完成率(5分)	全区理论学习中心组报告会及研讨会次数	报告会研讨会次数≥12次，得满分；否则，每少1次，扣20%权重分，扣完为止	5	内部统计		查看资料
	产出质量 (5分)	质量达标率(5分)	全区理论学习中心组报告会及研讨会参与人次	报告会及研讨会参与人次≥2000人次，得满分；否则，每少100次，扣20%权重分，扣完为止	5	内部统计		查看资料

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
	产出时效(5分)	完成及时率(5分)	全区理论学习中心组报告会及研讨会频次	1月1次, 得满分; 否则, 每减少1次, 扣10%权重分, 扣完为止。	5	内部统计		查看资料
	成本指标(5分)	成本节约率(5分)	反映预算成本的控制情况。	小于等于预算得满分, 否则, 每超0.1万元, 扣20%权重分, 扣完为止	5	内部统计		查看资料
效益(20分)	社会效益及干部群众满意度(20分)	全区理论宣讲受众参与人次(5分)	反映当年理论宣讲受众人次	全年≥10000人次, 得满分; 每减少500人, 扣20%权重, 扣完为止。	5	内部统计		查看资料
		基层群众对先进理论的认可度	反映当年基层群众对先进的认可度	群众认可度满意度≥95%, 得满分; <50%, 不得分; 否则按比例得分。	5	内部统计		查看资料
		理论学习服务对象满意度	反映参与理论学习的干部群众的满意度调查	满意度≥95%, 得满分; <50%, 不得分; 否则按比例得分。	10	调查问卷		调查走访

## 附件 2

### 理论中心组学习经费项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
资金管理存在的问题	1	区委宣传部	预算编制与实际支出有差异
	2	区委宣传部	绩效目标编制不规范
业务管理存在的问题	1	区委宣传部	学习形式较为单一
项目效益存在的问题	1	区委宣传部	效果量化困难