

2024 年度
中共宁德市委市直机关工作委员会
（ 汇总 ）
部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	2
二、部门决算单位基本情况	2
三、部门主要工作总结	3
第二部分 2024 年度部门决算表	5
一、收入支出决算总表	6
二、收入决算表	7
三、支出决算表	9
四、财政拨款收入支出决算总表	11
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	13
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	14
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	16
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	17
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	18
第三部分 2024 年度部门决算情况说明	19
一、收入支出决算总体情况说明	20
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	21
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	21
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	23
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	23

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	23
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	24
八、预算绩效情况说明	26
九、其他重要事项情况说明	26
第四部分 名词解释	28
第五部分 附件	31

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

中共宁德市委市直机关工作委员会（汇总）部门的主要职责是：执行市委市直机关工委部门日常业务工作。

（一）领导市直机关党的建设。

（二）指导和监督市直单位党组织，严肃党内政治生活。

（三）指导市直单位党组织实施对党员教育、管理、监督。

（四）领导市直机关工会工作。

（五）对全市各县（市、区）直机关工委工作进行业务指导。

（六）承办市委交办的其他事项。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，中共宁德市委市直机关工作委员会（汇总）部门包括 1 个机关行政科室及 1 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
宁德市市直机关纪检监察工作委员会	行政单位	4
中共宁德市委市直机关工作委会	行政单位	14

三、部门主要工作总结

2024 年，中共宁德市委市直机关工作委员会（汇总）部门主要任务是：宁德市委市直机关工委坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届二中、三中全会精神，深入学习贯彻习近平总书记在福建考察时的重要讲话精神，在市委的坚强领导下，坚持守正创新，凝心聚力，不断促进组织活力转化为发展活力、党建优势转化为发展优势，为奋力推进中国式现代化宁德实践作出积极贡献。市直机关党建工作得到中央和国家机关工委领导来宁调研时的肯定；“党建联建”服务发展新模式在《八闽快讯》《党的生活》刊发，并获评全省机关体制机制创新案例十佳案例；参加省直机关工委举办的“感悟思想伟力·建设模范机关”主题宣讲作品征集遴选，选送的作品获评一等奖；市直机关年轻干部“四下基层”实践活动在省对市绩效考核中作出重要贡献，被通报表扬；绩效考评连续多年获优秀等次，其中 2022 年和 2023 年度连续 2 年班子集体获市委考评优秀等次。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

- （一）在做到“两个维护”政治自觉上有实招。
- （二）在强化党建赋能经济发展上有实绩。
- （三）在机关党建助力乡村振兴上有实效。

（四）在突出提升基层组织功能上有实策。

（五）在坚持以严的基调强化正风肃纪上有实功。

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：中共宁德市委市直机关工作委员会（汇总）

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	494.01	一、一般公共服务支出	333.25
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	0.00
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	118.17
		九、卫生健康支出	12.21
		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	2.55
		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	27.83
		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
本年收入合计	494.01	本年支出合计	494.01
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	4.56	年末结转和结余	4.56
总计	498.57	总计	498.57

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：中共宁德市委市直机关工作委员会（汇总）

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	494.01	494.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	333.25	333.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	7.39	7.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	一般行政管理事务	7.39	7.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	325.86	325.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013101	行政运行	251.98	251.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013102	一般行政管理事务	73.87	73.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	118.17	118.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	85.80	85.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	55.25	55.25	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	30.54	30.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	32.37	32.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	32.37	32.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	12.21	12.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.21	12.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	9.77	9.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.44	2.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.55	2.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	2.55	2.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	2.55	2.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	27.83	27.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

22102	住房改革支出	27.83	27.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	27.83	27.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

部门：中共宁德市委市直机关工作委员会（汇总）

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	494.01	410.20	83.81	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	333.25	251.99	81.26	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	7.39	0.00	7.39	0.00	0.00	0.00
2012902	一般行政管理事务	7.39	0.00	7.39	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	325.86	251.99	73.87	0.00	0.00	0.00
2013101	行政运行	251.99	251.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2013102	一般行政管理事务	73.87	0.00	73.87	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	118.17	118.17	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	85.80	85.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	55.25	55.25	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	30.54	30.54	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	32.37	32.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	32.37	32.37	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	12.21	12.21	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.21	12.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	9.77	9.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.44	2.44	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.55	0.00	2.55	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	2.55	0.00	2.55	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	2.55	0.00	2.55	0.00	0.00	0.00

221	住房保障支出	27.83	27.83	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	27.83	27.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	27.83	27.83	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

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：中共宁德市委市直机关工作委员会（汇总）

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	494.01	一、一般公共服务支出	333.25	333.25	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	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	118.17	118.17	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	12.21	12.21	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	2.55	2.55	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	27.83	27.83	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
本年收入合计	494.01	本年支出合计	494.01	494.01	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	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	0.00			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
总计	494.01	总计	494.01	494.01	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：中共宁德市委市直机关工作委员会（汇总）

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		494.01	410.19	83.81
201	一般公共服务支出	333.25	251.98	81.26
20129	群众团体事务	7.39	0.00	7.39
2012902	一般行政管理事务	7.39	0.00	7.39
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	325.86	251.98	73.87
2013101	行政运行	251.98	251.98	0.00
2013102	一般行政管理事务	73.87	0.00	73.87
208	社会保障和就业支出	118.17	118.17	0.00
20805	行政事业单位养老支出	85.80	85.80	0.00
2080501	行政单位离退休	55.25	55.25	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.54	30.54	0.00
20808	抚恤	32.37	32.37	0.00
2080801	死亡抚恤	32.37	32.37	0.00
210	卫生健康支出	12.21	12.21	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.21	12.21	0.00
2101101	行政单位医疗	9.77	9.77	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.44	2.44	0.00
213	农林水支出	2.55	0.00	2.55
21301	农业农村	2.55	0.00	2.55
2130199	其他农业农村支出	2.55	0.00	2.55
221	住房保障支出	27.83	27.83	0.00
22102	住房改革支出	27.83	27.83	0.00
2210201	住房公积金	27.83	27.83	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

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：中共宁德市委市直机关工作委员会（汇总）

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	298.29	302	商品和服务支出	22.81	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	78.97	30201	办公费	0.79	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	50.80	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	92.29	30203	咨询费	0.70	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
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	30.48	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	3.80	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴 费	9.90	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	2.34	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.85	30211	差旅费	0.25	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	27.83	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	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	4.82	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	89.10	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00

30301	离休费	8.02	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	0.00	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	32.37	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	0.50	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.16	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.76	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.28	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	13.14	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的 补助	48.71	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	2.43	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
人员经费合计		387.38	公用经费合计					22.81

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：中共宁德市委市直机关工作委员会（汇总）

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.61
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	0.61

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

部门：中共宁德市委市直机关工作委员会（汇总）

公开 08 表
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	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：中共宁德市委市直机关工作委员会（汇总）

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498.57万元，支出总计498.57万元，与上年决算数相比，各增加62.65万元，增长14.37%。主要是增加市级党建经费及第三批内网直横向接入网建设项目资金和市级乡村振兴指导员经费等。

（二）收入决算情况说明

2024年度收入494.01万元，比上年决算数增加62.65万元，增长14.52%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入494.01万元。
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494.01万元，比上年决算数增加62.65万元，增长14.52%，具体情况如下：

1. 基本支出 410.20 万元。其中，人员支出 387.38 万元，公用支出 22.82 万元。

2. 项目支出 83.81 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 494.01 万元，支出总计 494.01 万元，与上年决算数相比，各增加 62.65 万元，增长 14.52%。主要是：增加市级党建经费及第三批内网直横向接入网建设项目资金和市级乡村振兴指导员经费等。

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 494.01 万元，比上年决算数增加 62.65 万元，增长 14.52%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2012902-一般行政管理事务支出 7.39 万元，较上年决算数净增加 7.39 万元。主要原因是第三批内网直横向接入网建设项目资金增加。

(二) 2013101-行政运行支出 251.98 万元，较上年决算数增加 21.13 万元，增长 9.15%。主要原因是人员及其工资、奖

金变动，造成该科目增加。

（三）2013102-一般行政管理事务支出 73.87 万元，较上年决算数增加 18.10 万元，增长 32.45%。主要原因是增加市级党建经费等经费。

（四）2080501-行政单位离退休支出 55.25 万元，较上年决算数减少 15.52 万元，下降 21.93%。主要原因是行政单位离退休人员减少，生活补贴及福利费支出减少。

（五）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 30.54 万元，较上年决算数增加 3.14 万元，增长 11.46%。主要原因是本年度养老保险基数增加，缴费支出相应增加。

（六）2080801-死亡抚恤支出 32.37 万元，较上年决算数净增加 32.37 万元。主要原因是本年有人员逝世，死亡抚恤经费增加。

（七）2101101-行政单位医疗支出 9.77 万元，较上年决算数增加 1.09 万元，增长 12.56%。主要原因是本年度医疗保险基数增加，缴费支出相应增加。

（八）2101103-公务员医疗补助支出 2.44 万元，较上年决算数增加 0.27 万元，增长 12.44%。主要原因是本年度公务员医疗补助基数增加，缴费支出相应增加。

（九）2130199-其他农业农村支出 2.55 万元，较上年决算数净增加 2.55 万元。主要原因是增加市级乡村振兴指导员经费。

（十）2210201-住房公积金支出 27.83 万元，较上年决算数减少 3.08 万元，下降 9.96%。主要原因是本年度相应的住房公积金经费减少。

（十一）2010301-行政运行支出 0.00 万元，较上年决算数减少 4.82 万元，下降 100%。主要原因是科目调整，本年该科目无支出等。

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 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

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 410.19 万元，其中：

（一）人员经费 387.38 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22.81万元，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 0.61 万元，完成全年预算的 87.14%；较上年增加 0.22 万元，增长 56.41%。当年决算数小于全年预算数的主要原因是：厉行节约，严格控制三公经费支出。当年决算数大于上年决算数的主要原因是：保障本年度日常工作及党建活动等工作接待费用需要，接待次数增加。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 0.61 万元，完成全年预算的 87.14%；

较上年增加 0.22 万元，增长 56.41%。当年决算数小于全年预算数的主要原因是：厉行节约，严格控制三公经费支出。当年决算数大于上年决算数的主要原因是：保障本年度日常工作及党建活动等工作接待费用需要，接待次数增加。累计接待 6 批次、49 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 3 个项目实施单位自评。

对 3 个项目实施部门评价，分别是党建经费、市级党建专项经费、市级乡村振兴指导员经费等项目，涉及财政拨款资金共计 68.55 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 3 个、0 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

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 19.14 万元，比上年决算数减少 1.92 万元，下降 9.12%，主要原因是：厉行节约，压缩不必要的日常公用经费支出。

（二）政府采购情况

本部门 2024 年度政府采购支出总额 2.40 万元，其中：政府

采购货物支出2.40万元、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2.40 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2.40万元，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》

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			市级党建专项经费						
主管部门			中共宁德市委市直机关工作委员会		实施单位		中共宁德市委市直机关工作委员会		
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	
	资金总额		0.00	10.00	10.00	10	100.00	10	
	财政资金		0.00	10.00	10.00	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	为学习贯彻党的二十届三中全会精神，深化拓展“深学争优、敢为争先、实干争效”行动，围绕全市中心工作，多层面开展新媒体业务合作，激发党建新活力，推动市直机关党建高质量发展营造浓厚氛围。				为学习贯彻党的二十届三中全会精神，深化拓展“深学争优、敢为争先、实干争效”行动，围绕全市中心工作，多层面开展新媒体业务合作，激发党建新活力，推动市直机关党建高质量发展营造浓厚氛围。				
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	拍摄机关党建主题活动实践活动类短视频的集数	≥5 集		5	10	10	无
			党员培训的播放短视频的次数	≥2 次		2	8	8	无
			市直机关工委党支部在职党员播放短视频的次数	≥1 次		1	6	6	无
		质量指标	机关党建主题活动实践活动类短视频的覆盖率	≥100%		100	6	6	无
			市直机关工委党支部在职党员播放短视频的覆盖率	≥100%		100	5	5	无
		时效指标	项目完成时限	≤6 个月		6	5	5	无
	成本指标	经济成本指标	市级党建专项经费	≤10 万元		10	10	10	无
	效益指标	社会效益指标	机关党建主题活动实践活动类短视频受众人数	≥200 人		200	15	15	无
			市直机关工委党支部在职党员播放短视频受众人数	≥14 人		14	15	15	无

	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意率	≥90%	90	10	10	无
总分值、自评总得分（S）						100、100		
评价等级		优						

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			市级乡村振兴指导员经费						
主管部门			中共宁德市委市直机关工作委员会		实施单位		中共宁德市委市直机关工作委员会		
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	
	资金总额		0.00	2.55	2.55	10	100.00	10	
	财政资金		0.00	2.55	2.55	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	切实抓好指导员队伍建设，充分调动指导员工作积极性，最大限度发挥指导员作用，落实挂钩帮扶责任，把驻点村作为领导干部“四下基层”的联系点，定期了解驻村工作情况，加强组织协调，落实帮扶措施，推动资金、项目、技术、信息、人才等资源向驻点村集聚，贯彻落实好市委四届十次全会精神和加快乡村“五大振兴”的实施方案，推动“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”。				切实抓好指导员队伍建设，充分调动指导员工作积极性，最大限度发挥指导员作用，落实挂钩帮扶责任，把驻点村作为领导干部“四下基层”的联系点，定期了解驻村工作情况，加强组织协调，落实帮扶措施，推动资金、项目、技术、信息、人才等资源向驻点村集聚，贯彻落实好市委四届十次全会精神和加快乡村“五大振兴”的实施方案，推动“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”。				
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	补助乡村振兴指导员的人数	=1 名		1	15	15	无
		质量指标	乡村振兴指导员驻村出勤率	≥100%		100	15	15	无
		时效指标	项目完成时限	≤12 个月		12	10	10	无
	成本指标	经济成本指标	市级乡村振兴指导员经费	≤2.55 万元		2.55	10	10	无
	效益指标	社会效益指标	党建宣传阵地建设提升受众人次	≥100 人次		100	30	30	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	乡村振兴指导员满意度	≥90%		90	10	10	无
总分值、自评总得分（S）							100、100		
评价等级		优							

项目支出绩效自评表								
（2024 年度）								
项目名称			党建经费					
主管部门			中共宁德市委市直机关工作委员会	实施单位		中共宁德市委市直机关工作委员会		
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
	资金总额		56.00	56.00	51.00	10	91.07	7
	财政资金		56.00	56.00	51.00	—	91.07	
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	项目起止时间为 2024 年 1 月至 12 月，计划安排资金 56 万元，主要用于指导和推进市直机关各级党组织深入落实全面从严治党的总要求，加强和推进市直机关党组织政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设、制度建设，充分发挥机关党组织的战斗堡垒作用和机关党员先锋模范作用，推动市直机关在围绕中心、建设队伍、服务群众走在前、作表率。				项目起止时间为 2024 年 1 月至 12 月，计划安排 56 万元。此项目用于组织开展机关党员教育、培训、志愿服务、党建工作述职评议等党建活动，以及部署推进市直单位党组织党建工作、压实党建工作责任的工作，着力推进市直单位党组织围绕中心、建设队伍、服务群众走在前、作表率，积极创建模范机关，为全方位推进高质量发展超越、奋力谱写全面建设社会主义现代化国家的宁德篇章提供坚强保证。			
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	党建业务经费	≤56 万元	51	10	10	无
	效益指标	社会效益指标	开展志愿服务受益的人数	≥400 人	400	15	15	无
			发展市直机关党员人数	≥80 人	80	15	15	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意率	≥91%	90	10	9.89	无
	产出指标	数量指标	举办市直机关党员干部培训班的次数	≥5 次	5	5	5	无
			开展志愿服务活动的次数	≥9 次	9	8	8	无
			召开市直机关党组织负责人抓党建工作述职评议会议的次数	≥2 次	2	2	2	无
			开展部署推进机关党的建设工作活动的次数	≥4 次	4	4	4	无
			开展市直机关党员教育活动的次数	≥3 次	3	3	3	无
		质量指标	市直机关党员教育活动中市直单位的参与率	≥65%	65	3	3	无

			党务干部参加市直机关党务干部培训班的参与率	≥90%	90	3	3	无
			面向市直机关开展走访慰问等志愿服务的覆盖率	≥85%	85	3	3	无
			市直单位党组织负责人抓党建工作会议述职评议的覆盖率	≥16%	16	3	3	无
			开展部署推进机关党的建设工作会议的覆盖率	≥60%	60	3	3	无
		时效指标	项目完成时限	≤12 个月	12	3	3	无
总分值、自评总得分（S）						100、96.89		
评价等级		优						

二、《项目支出绩效评价报告》

中共宁德市委市直机关工作委员会

宁委工函〔2025〕6号

中共宁德市委市直机关工作委员会 2024年党建经费绩效评价报告

宁德市财政局：

按照《宁德市财政局关于开展2024年度财政支出项目和部门整体支出绩效自评工作的通知》（宁财绩〔2025〕1号）要求，现将自评情况汇报如下：

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

领导市直机关党的工作，指导和推进市直机关各级党组织政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设、制度建设。

（二）项目基本情况

项目起止时间为2024年1月至12月，计划安排资金56万元。此项目用于组织开展机关党员教育、培训、志

愿服务、党建工作述职评议等党建活动，以及部署推进市直单位党组织党建工作、压实党建工作责任的工作，着力推进市直单位党组织围绕中心、建设队伍、服务群众走在前、作表率，积极创建模范机关，为全方位推进高质量发展超越、奋力谱写全面建设社会主义现代化国家的宁德篇章提供坚强保证。

二、项目实施基本情况

(一)项目组织管理情况

1.合理编制绩效目标

本委根据相关规定，按预算金额编制绩效目标。

2.健全项目管理制度

本委按单位工作职能制定相关管理制度。

3.监督项目执行、纠偏纠错

本委对该项目实行监督管理。

4.开展绩效动态监控

本委及时开展绩效动态监控。

(二)项目财务管理状况

本项目累计安排资金56万元。其中：财政资金-中央0万元，财政资金-省0万元，财政资金-市56万元，其他资金-自筹资金0万元，其他资金-其他0万元。年初预算资金56万元，年中调整资金为0万元。其中：财政资金-中央0万元，财政资金-省0万元，财政资金-市56万元，其他资金-

自筹资金0万元，其他资金-其他0万元。实际到位资金总额0万元。其中：财政资金-中央0万元，财政资金-省0万元，财政资金-市0万元，其他资金-自筹资金0万元，其他资金-其他0万元。实际资金支出56万元。其中：财政资金-中央0万元，财政资金-省0万元，财政资金-市56万元，其他资金-自筹资金0万元，其他资金-其他0万元。

三、项目绩效分析

(一)项目绩效评价工作开展情况

1.选用的评价指标和评价方法

本委针对项目的公益性特点，考虑可持续影响效益评价比较困难，本次评价主要采用比较法，辅之以市效能办评分法进行评价，评价标准主要采用历史标准。

2.现场勘验、检查、核实的情况

本委预算绩效小组通过听取汇报、调阅核实相关资料等方式，对工作成效进行了检查、核实。

3.项目绩效自评得分和自评等级

总分值100%，评价总分100分，经逐一核对绩效指标，认真自我评价后：项目立项5分，绩效目标5分，资金投入5分，资金管理7分，组织实施8分，数量目标20分，质量目标10分，时效目标2分，成本目标3分，社会效益目标20分，服务对象满意度10分，总得分99。评价等级：优。

(二)项目绩效目标完成情况

1.产出目标完成情况

(1) 时效目标目标1: 项目完成时限绩效目标值是12个月，实际完成值为12个月，目标完成率为100%。

(2) 成本目标目标1: 开展部署推进党的建设活动投入资金绩效目标值是10万元，实际完成值为9.77万元，目标完成率为100%; 目标2: 党员教育、培训、志愿服务、党建工作述职等各类党建活动投入资金绩效目标值是46万元，实际完成值为46万元，目标完成率为100%。

(3) 数量目标

目标1: 举办市直机关党员干部培训班的次数绩效目标值是5次，实际完成值为5次，目标完成率为100%;

目标2: 开展志愿服务活动的次数绩效目标值是9次，实际完成值为9次，目标完成率为100%;

目标3: 召开市直机关党组织负责人抓党建工作述职评议会议的次数绩效目标值是2次，实际完成值为2次，目标完成率为100%;

目标4: 召开市直机关党组织负责人抓党建工作述职评议会议的次数绩效目标值是2次，实际完成值为2次，目标完成率为100%;

目标5: 开展部署推进机关党的建设活动的工作活动的次数绩效目标值是4次，实际完成值为4次，目标完成率为100%。

。

目标6: 开展市直机关党员教育活动的次数绩效目标值是3次, 实际完成值为3次, 目标完成率为100%。

(4) 质量目标

目标1: 市直机关党员教育活动中市直单位的参与率绩效目标值是65%, 实际完成值为65%, 目标完成率100%。

目标2: 党务干部参加市直机关党务干部培训班的参与率绩效目标值是90%, 实际完成值为90%, 目标完成率为100%;

目标3: 面向市直机关开展走访慰问等志愿服务的覆盖率绩效目标值是85%, 实际完成值为85%, 目标完成率为100%;

目标4: 市直单位党组织负责人抓党建工作会议述职评议的覆盖率绩效目标值是16%, 实际完成值为16%, 目标完成率为100%;

目标5: 开展部署推进机关党的建设工作会议活动的覆盖率绩效目标值是60%, 实际完成值为60%, 目标完成率为100%。

2. 效益目标完成情况

(1) 社会效益目标

目标1: 开展志愿服务受益的人数绩效目标值是400人, 实际完成值为400人, 目标完成率为100%;

目标2: 发展市直机关党员人数绩效目标值是80人, 实际完成值为164人, 目标完成率为205%。

3. 满意度目标完成情况

服务对象满意度目标1: 服务对象满意率绩效目标值是91%, 实际完成值为95%, 目标完成率为104.4%。

(三) 项目绩效分析

1. 决策 (15%) 指标体系得分15分, 其中:

(1) 项目立项满分5分, 得5分。立项程序规范性本项目满分5分, 得5分, 得分原因为: 项目是否按照规定的程序申请设立, 满分5分, 不符合此项不得分。

(2) 绩效目标满分5分, 得5分。绩效目标合理性本项目满分3分, 得3分, 得分原因为: ①预算编制经过科学论证; ②预算内容与项目内容匹配; ③预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。得3分。; 绩效指标明确性本项目满分2分, 得2分, 得分原因为: ①项目有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性; ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。得2分。

(3) 资金投入满分5分, 得5分。预算编制科学性本项目满分2分, 得2分, 得分原因为: ①预算编制经过科学论证; ②预算内容与项目内容匹配; ③预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。得2分。; 资金分配合理性本项目满

分3分，得3分，得分原因为：①预算资金支出依据充分；②资金支出额度合理，与项目实际支出相适应。得3分。

2. 过程 (15%) 指标体系得分15分，其中：

(1) 资金管理满分7分，得7分。资金到位率本项目满分2分，得2分，得分原因为：及时到位资金56万元，应到位资金56万元。得3分。；预算执行率本项目满分3分，得3分，得分原因为：实际使用资金56万元，实际到位资金56万元，资金使用率为99.59%，得3分。；资金使用合规性本项目满分2分，得2分，得分原因为：财政投入该项目的资金总额，本单位是在预算总额内安排资金使用。得2分。

(2) 组织实施满分8分，得8分。管理制度健全性本项目满分4分，得4分，得分原因为：①已制定或具有相应的业务管理制度；②业务管理制度合法、合规、完整。得4分。制度执行有效性本项目满分4分，得4分，得分原因为：已制定相关财务规范制度。得4分。

3. 数量指标体系得分20分，其中：

(1) 举办市直机关党员干部培训班的次数5(次)，目标值5，完成值5，分值5，得分5。

(2) 开展志愿服务活动的次数8(次)，目标值8，完成值8，分值8，得分8。

(3) 召开市直机关党组织负责人抓党建工作述职评议会议的次数2(次), 目标值2, 完成值2, 分值2, 得分2。

(4) 开展部署推进机关党的建设工作会议活动的次数4(次), 目标值4, 完成值4, 分值4, 得分4。

(5) 开展市直机关党员教育活动的次数3(次), 目标值3, 完成值3, 分值3, 得分3。

4. 质量指标体系得分10分, 其中:

(1) 市直机关党员教育活动中市直单位的参与率65(%), 目标值65, 完成值65, 分值2, 得分2。

(2) 党务干部参加市直机关党务干部培训班的参与率90(%), 目标值90, 完成值90, 分值2, 得分2。

(3) 面向市直机关开展走访慰问等志愿服务的覆盖率85(%), 目标值85, 完成值85, 分值2, 得分2。

(4) 市直单位党组织负责人抓党建工作会议述职评议的覆盖率16(%), 目标值16, 完成值16, 分值2, 得分2。

(5) 开展部署推进机关党的建设工作会议活动的覆盖率60(%), 目标值60, 完成值60, 分值2, 得分2。

5. 时效指标体系得分2分, 其中: 项目完成时限12(个月), 目标值12, 完成值12, 分值2, 得分2。

6. 成本指标体系得分4分，其中：党建经费56元，目标值56，完成值51，分值4，得分3。

7. 社会效益指标体系得分30分，其中：

(1) 开展志愿服务受益的人数400(人)，目标值400，完成值400，分值10，得分10。

(2) 发展市直机关党员人数80(人)，目标值80，完成值80，分值10，得分10。

(3) 服务对象满意率91(%)，目标值91，完成值95，分值10，得分10。

四、项目存在问题和改进措施

(一) 项目存在的问题

1. 本年部分资金安排滞后，有些资金支付按项目进度进行支付或为年结支付导致项目已完成但资金未及时付清。绩效自评工作经验还不足，绩效目标设置和绩效自评方法等还有待进一步完善。

2. 由于各科室业务对接问题，绩效指标与实际项目支出绩效指标匹配性还不足。

(二) 项目改进措施

1. 加强未来资金支付进度，持续跟进并保证项目进度和资金支出完成匹配。充分借鉴以往经验，加强财务日常

管理，日常工作中注意收集项目绩效管理相关资料，进一步完善、细化预算科目，强化预算编制的准确性、科学性。

2.及时学习贯彻上级关于预算绩效管理工作的部署要求，不断提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强学习，积极参加市财政局等财政系统组织的绩效管理培训，进一步提高绩效管理认识及能力水平。

二、下一步改进工作的意见和建议

及时学习贯彻上级关于预算绩效管理工作的部署要求，进一步加强预算管理意识，不断提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

中共宁德市委市直机关工作委员会

2025年4月20日



附件

2024 年党建经费项目支出绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	分值	得分
决策(15%)	项目立项	立项依据充分性	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。 一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	4	4
		立项程序规范性	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。 一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	1	1
	绩效目标	绩效目标合理性	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。 一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	3	3
		绩效指标明确性	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。 一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	2	2
	资金投入	预算编制科学性	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；	2	2

			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量是否与工作任务相匹配。 一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。		
		资金分配合理性	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。 一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	3	3
过程(15%)	资金管理	资金到位率	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。 此项分数=分值*资金到位率	2	2
		预算执行率	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。 此项分数=分值*预算执行率	3	3
		资金使用合规性	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。 一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	2	2
	组织实施	管理制度健全性	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。 一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	4	4
		制度执行有效性	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	4

			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。 一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。		
产出(40%)	数量指标	举办市直机关党员干部培训班的次数	达到或超过目标得满分，未达到目标值的，（完成数量/目标数量）*分值	3	3
		开展志愿服务活动的次数	达到或超过目标得满分，未达到目标值的，（完成数量/目标数量）*分值	8	3
		召开市直机关党组织负责人抓党建工作述职评议会议的次数	达到或超过目标得满分，未达到目标值的，（完成数量/目标数量）*分值	2	3
		开展部署推进机关党的建设工作的次数	达到或超过目标得满分，未达到目标值的，（完成数量/目标数量）*分值	4	4
		开展市直机关党员教育活动的次数	达到或超过目标得满分，未达到目标值的，（完成数量/目标数量）*分值	3	3
	质量指标	市直机关党员教育活动中市直单位的参与率	达到或超过目标得满分，未达到目标值的，（完成数量/目标数量）*分值	2	2
		党务干部参加市直机关党务干部培训班的参与率	达到或超过目标得满分，未达到目标值的，（完成数量/目标数量）*分值	2	2
		面向市直机关开展走访慰问等志愿服务的覆盖率	达到或超过目标得满分，未达到目标值的，（完成数量/目标数量）*分值	2	2
		市直单位党组织负责人抓党建工作述职评议的覆盖率	达到或超过目标得满分，未达到目标值的，（完成数量/目标数量）*分值	2	2
		开展部署推进机关党的建设工作的覆盖率	达到或超过目标得满分，未达到目标值的，（完成数量/目标数量）*分值	2	2
	时效指标	项目完成时限	项目完成时间控制在12个月内得满分，每超过1个月扣0.5分，扣完为止	2	2
	成本指标	党建经费	成本控制在目标值以内得满分，每超1万元扣0.1分，扣完为止	4	3
效益(30%)	社会效益指标	开展志愿服务受益的人数	达到或超过目标得满分，未达到目标值的，（完成数量/目标数量）*分值	10	10
		发展市直机关党员人数	达到或超过目标得满分，未达到目标值的，（完成数量/目标数量）*分值	10	10
	服务对象满意度指标	服务对象满意率	达到或超过目标得满分，未达到目标值的，（完成数量/目标数量）*分值	10	10
总分值、评价总分（S）				100	99
评价等级	£优（S≥90）□良（90>S≥80）□中（80>S≥60）□差（S<60）				

注：决策、过程、产出、效益的指标权重可根据各项指标在评价体系中的重要程度进行调整，应当注重结果导向，原则上产出、效益合计权重不得低于 60%。

中共宁德市委市直机关工作委员会

宁委工函〔2025〕6号

中共宁德市委市直机关工作委员会 2024年市级乡村振兴指导员 经费绩效评价报告

宁德市财政局：

按照《宁德市财政局关于开展2024年度财政支出项目和部门整体支出绩效自评工作的通知》（宁财绩〔2025〕1号）要求，现将自评情况汇报如下：

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

领导市直机关党的工作，指导和推进市直机关各级党组织政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设、制度建设。

（二）项目基本情况

项目起止时间为2024年1月至12月，计划安排资金2.55万元。此项目用于切实抓好指导员队伍建设，充分调动指导员工作积极性，最大限度发挥指导员作用，落实挂

钩帮扶责任，把驻点村作为领导干部“四下基层”的联系点，定期了解驻村工作情况，加强组织协调，落实帮扶措施，推动资金、项目、技术、信息、人才等资源向驻点村集聚，贯彻落实好市委四届十次全会精神和加快乡村“五大振兴”的实施方案，推动“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”。

二、项目实施基本情况

(一)项目组织管理情况

1.合理编制绩效目标

本委根据相关规定，按预算金额编制绩效目标。

2.健全项目管理制度

本委按单位工作职能制定相关管理制度。

3.监督项目执行、纠偏纠错

本委对该项目实行监督管理。

4.开展绩效动态监控

本委及时开展绩效动态监控。

(二)项目财务管理状况

本项目累计安排资金2.55万元。其中：财政资金-中央0万元，财政资金-省0万元，财政资金-市2.55万元，其他资金-自筹资金0万元，其他资金-其他0万元。年初预算资金2.55万元，年中调整资金为0万元。其中：财政资金-中央0万元，财政资金-省0万元，财政资金-市2.55

万元，其他资金-自筹资金0万元，其他资金-其他0万元。实际到位资金总额0万元。其中：财政资金-中央0万元，财政资金-省0万元，财政资金-市0万元，其他资金-自筹资金0万元，其他资金-其他0万元。实际资金支出2.55万元。其中：财政资金-中央0万元，财政资金-省0万元，财政资金-市2.55万元，其他资金-自筹资金0万元，其他资金-其他0万元。

三、项目绩效分析

(一)项目绩效评价工作开展情况

1.选用的评价指标和评价方法

本委针对项目的公益性特点，考虑可持续影响效益评价较困难，本次评价主要采用比较法，辅之以市效能办评分法进行评价，评价标准主要采用历史标准。

2.现场勘验、检查、核实的情况

本委预算绩效小组通过听取汇报、调阅核实相关资料等方式，对工作成效进行了检查、核实。

3.项目绩效自评得分和自评等级

总分值100%，评价总分100分，经逐一核对绩效指标，认真自我评价后：项目立项5分，绩效目标5分，资金投入5分，资金管理7分，组织实施8分，数量目标10分，质量目标10分，时效目标10分，成本目标10分，社会效益目标15分，服务对象满意度15分，总得分100。评价等级：优。

(二)项目绩效目标完成情况

1.产出目标完成情况

(1)时效目标目标1:项目完成时限绩效目标值是12个月，实际完成值为12个月，目标完成率为100%。

(2)成本目标目标1:市级乡村振兴指导员经费绩效目标值是2.55万元，实际完成值为2.55万元，目标完成率为100%;

(3)数量目标

目标1:补助乡村振兴指导员的人数绩效目标值是1名，实际完成值为1名，目标完成率为100%;

(4)质量目标

目标1:乡村振兴指导员驻村出勤率绩效目标值是100%,实际完成值为100%,目标完成率100%。

2.效益目标完成情况

(1)社会效益目标

目标1:党建宣传阵地建设提升受众人次绩效目标值是100人次，实际完成值为100人次，目标完成率为100%;

3.满意度目标完成情况

服务对象满意度目标1:乡村振兴指导员满意度绩效目标值是90%，实际完成值为90%，目标完成率为100%。

(三)项目绩效分析

1. 决策 (15%) 指标体系得分15分，其中：

(1) 项目立项满分5分，得5分。立项程序规范性本项目 满分5分，得5分，得分原因为：项目是否按照规定的程序申请设立，满分5分，不符合此项不得分。

(2) 绩效目标满分5分，得5分。绩效目标合理性本项目 满分3分，得3分，得分原因为：①预算编制经过科学论证；② 预算内容与项目内容匹配；③预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。得3分。绩效指标明确性本项目 满分2分，得2 分，得分原因为：①项目有绩效目标；②项目绩效目标与实际工 作内容具有相关性；③项目预期产出效益和效果符合正常的业 绩水平。得2分。

(3) 资金投入满分5分，得5分。预算编制科学性本项目 满分2分，得2分，得分原因为：①预算编制经过科学论证；② 预算内容与项目内容匹配；③预算确定的项目资金量与工作任 务相匹配。得2分。资金分配合理性本项目 满分3分，得3 分，得分原因为：①预算资金支出依据充分；②资金支出额度合 理，与项目实际支出相适应。得3分。

2. 过程 (15%) 指标体系得分15分，其中：

(1) 资金管理满分7分，得7分。资金到位率本项目满分2 分，得2分，得分原因为：及时到位资金2.55万元，应到位资金2.55万元。得3分。；预算执行率本项目满分3分，得3分，得分原 因为：实际使用资金2.55万元，实际到

位资金2.55万元，资金使用率为100%，得3分。资金使用合规性本项目满分2分，得2分，得分原因：财政投入该项目的资金总额，本单位是在预算总额内安排资金使用。得2分。

(2) 组织实施满分8分，得8分。管理制度健全性本项目满分4分，得4分，得分原因：①已制定或具有相应的业务管理制度；②业务管理制度合法、合规、完整。得4分。制度执行有效性本项目满分4分，得4分，得分原因：已制定相关财务规范制度。得4分。

3. 数量指标体系得分10分，其中：

(1) 补助乡村振兴指导员的人数1名，目标值1，完成值1，分值10，得分10。

4. 质量指标体系得分10分，其中：

(1) 乡村振兴指导员驻村出勤率100(%)，目标值100，完成值100，分值10，得分10。

5. 时效指标体系得分10分，其中：项目完成时限12(个月)，目标值12，完成值12，分值10，得分10。

6. 成本指标体系得分10分，其中：市级乡村振兴指导员经费2.55万元，目标值2.55，完成值2.55，分值10，得分10。

7. 社会效益指标体系得分30分，其中：

(1) 党建宣传阵地建设提升受众人次100(人次)，目标值100，完成值100，分值15，得分15。

(2) 服务对象满意率90(%), 目标值90, 完成值90, 分值15, 得分15。

四、项目存在问题和改进措施

(一)项目存在的问题

1. 本年部分资金安排滞后, 有些资金支付按项目进度进行支付或为年结支付导致项目已完成但资金未及时付清。绩效自评工作经验还不足, 绩效目标设置和绩效自评方法等还有待进一步完善。

2. 由于各科室业务对接问题, 绩效指标与实际项目支出绩效指标匹配性还不足。

(二)项目改进措施

1. 加强未来资金支付进度, 持续跟进并保证项目进度和资金支出完成匹配。充分借鉴以往经验, 加强财务日常管理, 日常工作中注意收集项目绩效管理相关资料, 进一步完善、细化预算科目, 强化预算编制的准确性、科学性。

2. 及时学习贯彻上级关于预算绩效管理工作的部署要求, 不断提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强学习, 积极参加市财政局等财政系统组织的绩效管理培训, 进一步提高绩效管理认识及能力水平。

二、下一步改进工作的意见和建议

及时学习贯彻上级关于预算绩效管理工作的部署要求，进一步加强预算管理意识，不断提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

中共宁德市市直机关工作委员会

2025年8月30日



附件

2024 年市级乡村振兴指导员经费项目支出绩效评价指
标体系及评分表

一级指 标	二级指 标	三级指标	评分标准	分 值	得 分
决策(15%)	项目立项	立项依据充分性	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。 一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	4	4
		立项程序规范性	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。 一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	1	1
	绩效目标	绩效目标合理性	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。 一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	2.5	2.5
		绩效指标明确性	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。 一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	2.5	2.5
	资金投入	预算编制科学性	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量是否与工作任务相匹配。	2	2

			一项不符合扣一分,严重的此项完全不得分。		
		资金分配合理性	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。 一项不符合扣一分,严重的此项完全不得分。	3	3
过程(15%)	资金管理	资金到位率	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。 此项分数=分值*资金到位率	2	2
		预算执行率	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。 此项分数=分值*预算执行率	3	3
		资金使用合规性	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。 一项不符合扣一分,严重的此项完全不得分。	2	2
	组织实施	管理制度健全性	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。 一项不符合扣一分,严重的此项完全不得分。	4	4
		制度执行有效性	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。 一项不符合扣一分,严重的此项完全不得分。	4	4
产出(40%)	数量指标	补助乡村振兴指导员的人数	达到或超过目标得满分,未达到目标值的,(完成数量/目标数量)*分值	10	10
	质量指标	乡村振兴指导员驻村出勤率	达到或超过目标得满分,未达到目标值的,(完成数量/目标数量)*分值	10	10
	时效指标	项目完成时限	项目完成时间控制在12个月内得满分,每超过1个月扣0.5分,扣完为止	10	10
	成本指标	市级乡村振兴	成本控制在目标值以内得满分,每超1万元	10	10

		指导员经费	扣 0.1 分，扣完为止		
效益 (30%)	社会效益指标	党建宣传阵地建设提升受众人次	达到或超过目标得满分，未达到目标值的， (完成数量/目标数量)*分值	15	15
	服务对象满意度指标	服务对象满意率	达到或超过目标得满分，未达到目标值的， (完成数量/目标数量)*分值	15	15
总分值、评价总分 (S)				100	100
评价等级	☒ 优($S \geq 90$) ☐ 良 ($90 > S \geq 80$) ☐ 中 ($80 > S \geq 60$) ☐ 差 ($S < 60$)				

注：决策、过程、产出、效益的指标权重可根据各项指标在评价体系中的重要程度进行调整，应当注重结果导向，原则上产出、效益合计权重不得低于 60%。

中共宁德市委市直机关工作委员会

宁委工函〔2025〕6号

中共宁德市委市直机关工作委员会 2024年市级党建专项经费 绩效评价报告

宁德市财政局：

按照《宁德市财政局关于开展2024年度财政支出项目和部门整体支出绩效自评工作的通知》（宁财绩〔2025〕1号）要求，现将自评情况汇报如下：

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

市委市直机关工委职责为领导市直机关党的工作，指导和推进市直机关各级党组织政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设、制度建设。

（二）项目基本情况

市级党建专项经费项目起止时间为2024年1月至12月，计划安排10万元，此项目用于为学习贯彻党的二十届三中全会精神，深化拓展“深学争优、敢为争先、实干争效”行动，围绕全市中心工作，多层面开展新媒体业务合作，激发党建新活力，推动市直机关党建高质量发展营造浓厚氛围。

二、项目实施基本情况

(一)项目组织管理情况

1.合理编制绩效目标

本委根据相关规定，按预算金额编制绩效目标。

2.健全项目管理制度

本委按单位工作职能制定相关管理制度。

3.监督项目执行、纠偏纠错

本委对该项目实行监督管理。

4.开展绩效动态监控

本委及时开展绩效动态监控。

(二)项目财务管理状况

本项目累计安排资金10万元。其中：财政资金-中央0万元，财政资金-省0万元，财政资金-市10万元，其他资金-自筹资金0万元，其他资金-其他0万元。年初预算资金10万元，年中调整资金为0万元。其中：财政资金-中央0万元，财政资金

-省0万元，财政资金-市10万元，其他资金-自筹资金0万元，其他资金-其他0万元。实际到位资金总额0万元。其中：财政资金-中央0万元，财政资金-省0万元，财政资金-市0万元，其他资金-自筹资金0万元，其他资金-其他0万元。实际资金支出10万元。其中：财政资金-中央0万元，财政资金-省0万元，财政资金-市10万元，其他资金-自筹资金0万元，其他资金-其他0万元。

三、项目绩效分析

(一)项目绩效评价工作开展情况

1.选用的评价指标和评价方法

本委针对项目的公益性特点，考虑可持续影响效益评价较困难，本次评价主要采用比较法，辅之以市效能办评分法进行评价，评价标准主要采用历史标准。

2.现场勘验、检查、核实的情况

本委预算绩效小组通过听取汇报、调阅核实相关资料等方式，对工作成效进行了检查、核实。

3.项目绩效自评得分和自评等级

总分值100%，评价总分100分，经逐一核对绩效指标，认真自我评价后：项目立项5分，绩效目标5分，资金投入5分，资金管理7分，组织实施8分，数量目标18分，质量目标12分，时效目标5分，成本目标5分，社会效益目标20分，服务对象满意度10分，总得分100。评价等级：优。

(二)项目绩效目标完成情况

1. 产出目标完成情况

(1) 时效目标 目标1: 预算执行率绩效目标值是6个月, 实际完成值为6个月, 目标完成率为100%。

(2) 成本目标 目标1: 开展部署推进党的建设活动投入资金绩效目标值是10万元, 实际完成值为10万元, 目标完成率为100%;

(3) 数量目标

目标1: 拍摄机关党建主题活动实践活动类短视频的集数绩效目标值是5集, 实际完成值为5集, 目标完成率为100%;

目标2: 党员培训的播放短视频的次数绩效目标值是2次, 实际完成值为2次, 目标完成率为100%;

目标3: 市直机关工委党支部在职党员播放短视频的次数绩效目标值是1次, 实际完成值为1次, 目标完成率为 100%;

(4) 质量目标

目标1: 机关党建主题活动实践活动类短视频的覆盖率绩效目标值是100%, 实际完成值为100%, 目标完成率100%。

目标2: 市直机关工委党支部在职党员播放短视频的覆盖率绩效目标值是100%, 实际完成值为100%, 目标完成率为100%;

2. 效益目标完成情况

(1) 社会效益目标

目标1: 机关党建主题活动实践活动类短视频受众人数绩效目标值是200人, 实际完成值为200人, 目标完成率为100%;

目标2: 市直机关工委党支部在职党员播放短视频受众人数绩效目标值是14人, 实际完成值为14人, 目标完成率为100%。

3. 满意度目标完成情况

服务对象满意度目标1: 服务对象满意率绩效目标值是90%, 实际完成值为90%, 目标完成率为100%。

(三) 项目绩效分析

1. 决策(15%) 指标体系得分15分, 其中:

(1) 项目立项满分5分, 得5分。立项程序规范性本项目满分5分, 得5分, 得分原因为: 项目是否按照规定的程序申请设立, 满分5分, 不符合此项不得分。

(2) 绩效目标满分5分, 得5分。绩效目标合理性本项目满分3分, 得3分, 得分原因为: ①预算编制经过科学论证; ② 预算内容与项目内容匹配; ③预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。得3分。; 绩效指标明确性本项目满分2分, 得2分, 得分原因为: ①项目有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性; ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。得2分。

(3) 资金投入满分5分, 得5分。预算编制科学性本项目满分2分, 得2分, 得分原因为: ①预算编制经过科学论证; ② 预算内容与项目内容匹配; ③预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。得2分。资金分配合理性本项目满分3

分，得3分，得分原因为：①预算资金支出依据充分；②资金支出额度合理，与项目实际支出相适应。得3分。

2. 过程(15%)指标体系得分15分，其中：

(1)资金管理满分7分，得7分。资金到位率本项目满分2分，得2分，得分原因为：及时到位资金10万元，应到位资金10万元。得3分。预算执行率本项目满分3分，得3分，得分原因为：实际使用资金10万元，实际到位资金10万元，资金使用率为100%，得3分。资金使用合规性本项目满分2分，得2分，得分原因为：财政投入该项目的资金总额，本单位是在预算总额内安排资金使用。得2分。

(2)组织实施满分8分，得8分。管理制度健全性本项目满分4分，得4分，得分原因为：①已制定或具有相应的业务管理制度；②业务管理制度合法、合规、完整。得4分。；制度执行有效性本项目满分4分，得4分，得分原因为：已制定相关财务规范制度。得4分。

3. 数量指标体系得分18分，其中：

(1)拍摄机关党建主题活动实践活动类短视频的集数5集，目标值5，完成值5，分值6，得分6。

(2)党员培训的播放短视频的次数2(次)，目标值2，完成值2，分值6，得分6。

(3)市直机关工委党支部在职党员播放短视频的次数1(次)，目标值1，完成值1，分值6，得分6。

4. 质量指标体系得分12分，其中：

(1) 机关党建主题活动实践活动类短视频的覆盖率
100(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 6, 得分 6。

(2) 市直机关工委党支部在职党员播放短视频的覆盖率
100(%),

目标值100,完成值100,分值6,得分6。

5. 时效指标体系得分5分, 其中: 项目完成时限6(个月), 目标值6, 完成值6, 分值5, 得分5。

6. 成本指标体系得分5分, 其中: 市级党建专项经费10万元, 目标值10, 完成值10, 分值5, 得分5。

7. 社会效益指标体系得分30分, 其中:

(1) 机关党建主题活动实践活动类短视频受众人数200(人),

目标值200, 完成值200, 分值10, 得分10。

(2) 市直机关工委党支部在职党员播放短视频受众人数14(人), 目标值14, 完成值14, 分值10, 得分10。

(3) 服务对象满意率90(%), 目标值90, 完成值90, 分值10, 得分10。

四、项目存在问题和改进措施

(一) 项目存在的问题

1. 本年部分资金安排滞后, 有些资金支付按项目进度进行支付或为年结支付导致项目已完成但资金未及时付清。

绩效自评工作经验还不足, 绩效目标设置和绩效自评方法等还有待进一步完善。

2. 由于各科室业务对接问题, 绩效指标与实际项目支出绩效指标匹配性还不足。

(二) 项目改进措施

1. 加强未来资金支付进度，持续跟进并保证项目进度和资金支出完成匹配。充分借鉴以往经验，加强财务日常管理，日常工作中注意收集项目绩效管理相关资料，进一步完善、细化预算科目，强化预算编制的准确性、科学性。

2. 及时学习贯彻上级关于预算绩效管理工作的部署要求，不断提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强学习，积极参加市财政局等财政系统组织的绩效管理培训，进一步提高绩效管理认识及能力水平。

二、下一步改进工作的意见和建议

及时学习贯彻上级关于预算绩效管理工作的部署要求，进一步加强预算管理意识，不断提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

中共宁德市委市直机关工作委员会

2023年4月30



附件

2024 年市级党建专项经费项目支出绩效评价指标体系
及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	分值	得分
决策(15%)	项目立项	立项依据充分性	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。 一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	4	4
		立项程序规范性	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。 一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	1	1
	绩效目标	绩效目标合理性	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。 一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	2.5	2.5
		绩效指标明确性	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。	2.5	2.5

			一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。		
	资金投入	预算编制科学性	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量是否与工作任务相匹配。 一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	2	2
		资金分配合理性	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。 一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	3	3
过程(15%)	资金管理	资金到位率	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。 此项分数=分值*资金到位率	2	2
		预算执行率	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。 此项分数=分值*预算执行率	3	3
		资金使用合规性	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。 一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	2	2
	组织实施	管理制度健全性	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。 一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	4	4
		制度执行有效性	①是否遵守相关法律法规和相关管理规	4	4

			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。 一项不符合扣一分,严重的此项完全不得分。		
产出(40%)	数量指标	拍摄机关党建主题活动实践活动类短视频的集数	达到或超过目标得满分,未达到目标值的,(完成数量/目标数量)*分值	6	6
		党员培训的播放短视频的次数	达到或超过目标得满分,未达到目标值的,(完成数量/目标数量)*分值	6	6
		市直机关工委党支部在职党员播放短视频的次数	达到或超过目标得满分,未达到目标值的,(完成数量/目标数量)*分值	6	6
	质量指标	机关党建主题活动实践活动类短视频的覆盖率	达到或超过目标得满分,未达到目标值的,(完成数量/目标数量)*分值	6	6
		市直机关工委党支部在职党员播放短视频的覆盖率	达到或超过目标得满分,未达到目标值的,(完成数量/目标数量)*分值	6	6
	时效指标	项目完成时限	项目完成时间控制在12个月内得满分,每超过1个月扣0.5分,扣完为止	5	5
	成本指标	市级党建专项经费	成本控制在目标值以内得满分,每超1万元扣0.1分,扣完为止	5	5
效益(30%)	社会效益指标	机关党建主题活动实践活动类短视频受众人数	达到或超过目标得满分,未达到目标值的,(完成数量/目标数量)*分值	10	10
		市直机关工委党支部在职党员播放短视频受众人数	达到或超过目标得满分,未达到目标值的,(完成数量/目标数量)*分值	10	10
	服务对象满意度指标	服务对象满意率	达到或超过目标得满分,未达到目标值的,(完成数量/目标数量)*分值	10	10
总分值、评价总分 (S)				100	100
评价等级	☐ 优 (S≥90) ☐ 良 (90>S≥80) ☐ 中 (80>S≥60) ☐ 差 (S<60)				

注:决策、过程、产出、效益的指标权重可根据各项指标在评价体系中的重要程度进行调整,应当注重结果导向,原则上产出、效益合计权重不得低于60%。