

2024年度中国共产党威海市文登
区委员会组织部党员教育中心决
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)负责全区党员教育、党建信息化工作。
- (二)承担全区党员教育政策研究、规划起草、业务指导等工作。
- (三)承担“灯塔-党建在线”网络平台的运行、维护等工作。
- (四)承担全区党建信息化平台的指导协调工作。
- (五)承担全区农村和城市社区基层干部学历教育有关工作。

二、机构设置

本单位无内设机构。

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：中国共产党威海市文登区委员会组织部党员教育中心

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	84.52	一、一般公共服务支出	32	66.20
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	7.12
	9		九、卫生健康支出	40	4.49
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	6.72
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	84.52	本年支出合计	58	84.52
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	
总计	31	84.52	总计	62	84.52

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：中国共产党威海市文登区委员会组织部党员教育中心

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	84. 52	84. 52	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
201	一般公共服务支出	66. 20	66. 20	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20132	组织事务	66. 20	66. 20	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2013201	行政运行	66. 20	66. 20	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	7. 12	7. 12	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	7. 12	7. 12	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	7. 12	7. 12	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	4. 49	4. 49	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	4. 49	4. 49	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101101	行政单位医疗	3. 58	3. 58	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101103	公务员医疗补助	0. 91	0. 91	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	6. 72	6. 72	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	6. 72	6. 72	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210201	住房公积金	6. 72	6. 72	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

单位：中国共产党威海市文登区委员会组织部党员教育中心

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合 计	84. 52	84. 52	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
201	一般公共服务支出	66. 20	66. 20	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20132	组织事务	66. 20	66. 20	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2013201	行政运行	66. 20	66. 20	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	7. 12	7. 12	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	7. 12	7. 12	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	7. 12	7. 12	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	4. 49	4. 49	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	4. 49	4. 49	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101101	行政单位医疗	3. 58	3. 58	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101103	公务员医疗补助	0. 91	0. 91	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	6. 72	6. 72	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	6. 72	6. 72	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210201	住房公积金	6. 72	6. 72	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：中国共产党威海市文登区委员会组织部党员教育中心

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	84.52	一、一般公共服务支出	33	66.20	66.20	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	7.12	7.12	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	4.49	4.49	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	6.72	6.72	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	84.52	本年支出合计	59	84.52	84.52	0.00	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	84.52	总计	64	84.52	84.52	0.00	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

单位：中国共产党威海市文登区委员会组织部党员教育中心

金额单位：万元

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
		84.52	84.52	0.00
201	一般公共服务支出	66.20	66.20	0.00
20132	组织事务	66.20	66.20	0.00
2013201	行政运行	66.20	66.20	0.00
208	社会保障和就业支出	7.12	7.12	0.00
20805	行政事业单位养老支出	7.12	7.12	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.12	7.12	0.00
210	卫生健康支出	4.49	4.49	0.00
21011	行政事业单位医疗	4.49	4.49	0.00
2101101	行政单位医疗	3.58	3.58	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.91	0.91	0.00
221	住房保障支出	6.72	6.72	0.00
22102	住房改革支出	6.72	6.72	0.00
2210201	住房公积金	6.72	6.72	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

单位：中国共产党威海市文登区委员会组织部党员教育中心

金额单位：万元

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	75.83	302	商品和服务支出	8.69	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	16.63	30201	办公费	2.50	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	24.84	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	15.89	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	0.00	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	7.12	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	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	3.58	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	0.91	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	0.15	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	6.72	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	0.00	30215	会议费	0.00	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	0.00	30217	公务接待费	0.00	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	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	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	0.00	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	0.00	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	3.62	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	2.57	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		75.83	公用经费合计					8.69

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：中国共产党威海市文登区委员会组织部党员教育中心

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：中国共产党威海市文登区委员会组织部党员教育中心

公开08表
金额单位：万元

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
金额单位：万元

单位：中国共产党威海市文登区委员会组织部党员教育中心

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

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84.52万元。与2023年相比，收、支总计各减少0.1万元，下降0.12%。主要是缩减开支，减少支出

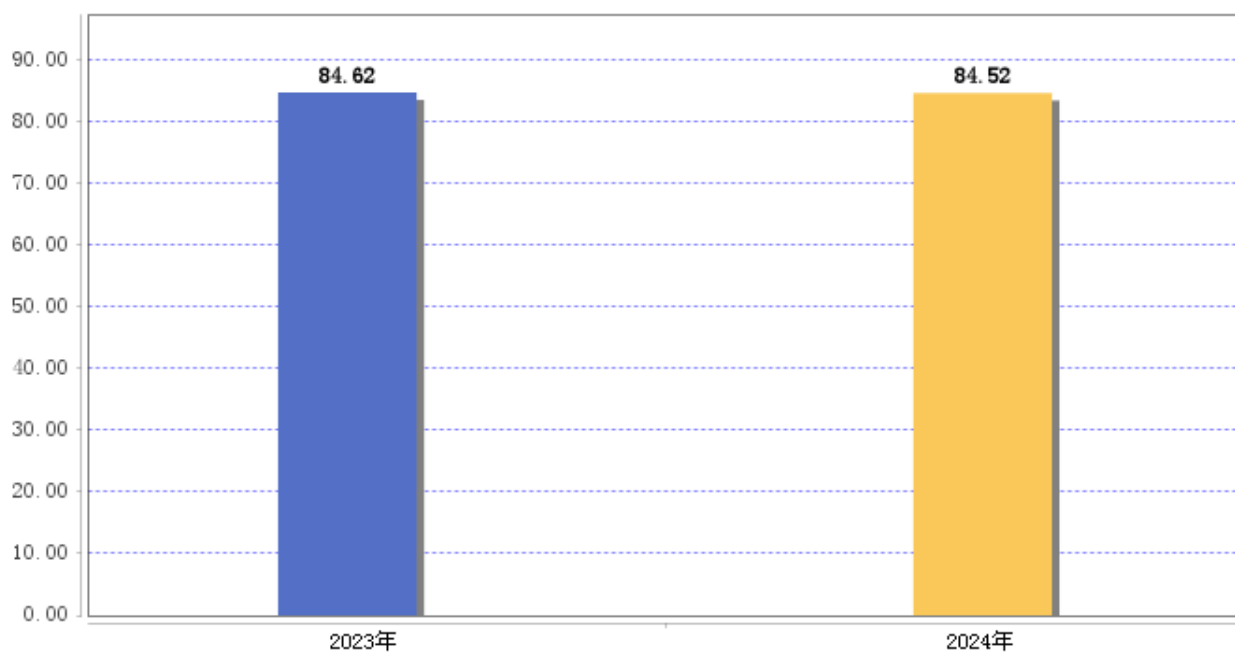
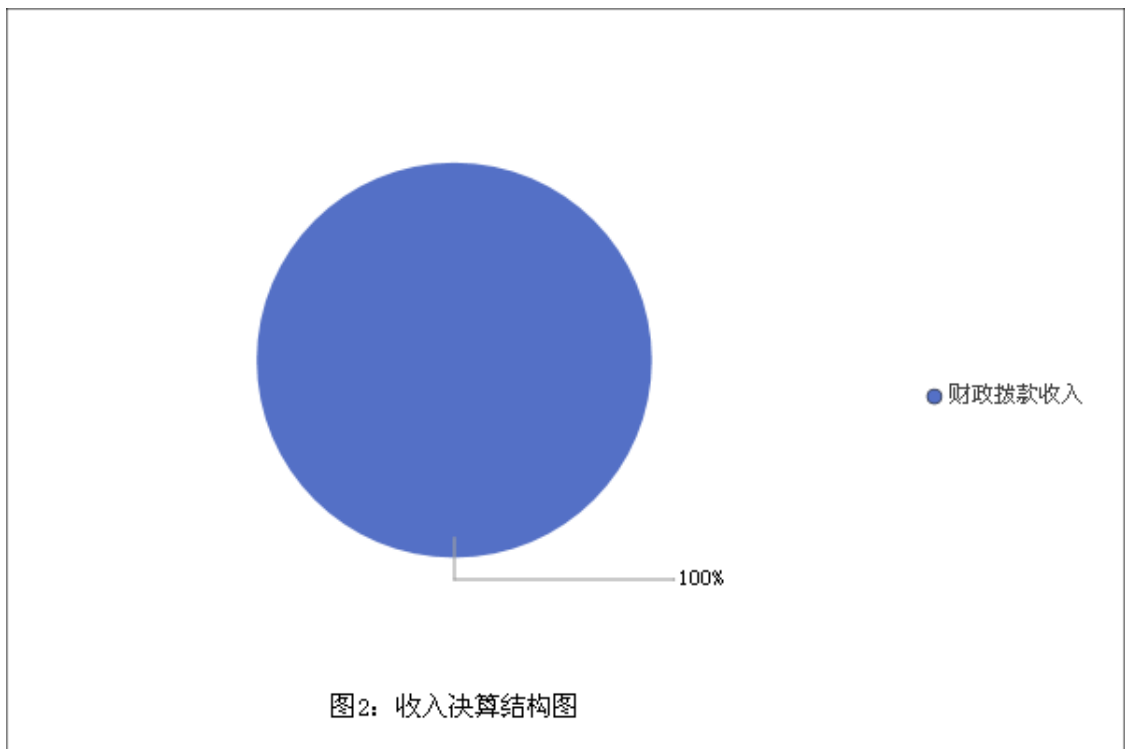


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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84.52万元，其中：财政拨款收入84.52万元，占100%。



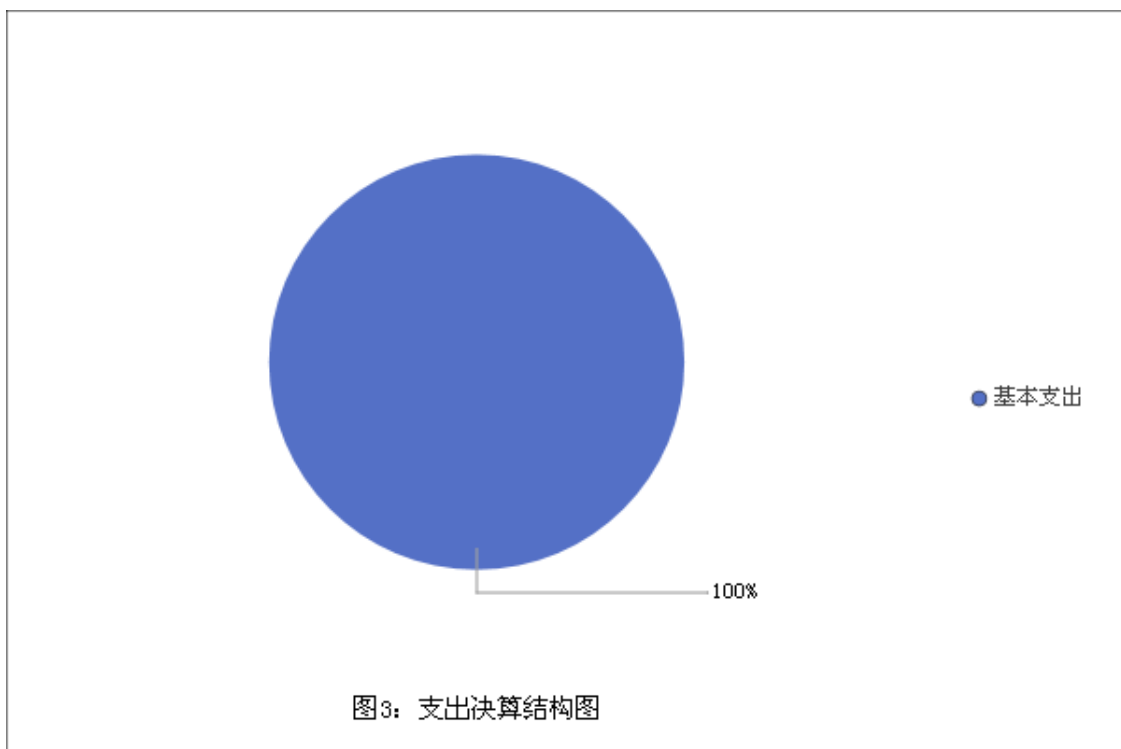
（二）收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入84.52万元。与2023年度相比，减少0.1万元，下降0.12%。主要是缩减开支，减少支出。
- 2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，无变化。
- 3、事业收入0万元。与2023年度相比，无变化。
- 4、经营收入0万元。与2023年度相比，无变化。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，无变化。
- 6、其他收入0万元。与2023年度相比，无变化。

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84.52万元，其中：基本支出84.52万元，占100%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出84.52万元。与2023年度相比，减少0.1万元，下降0.12%。主要是缩减开支，减少支出。

2、项目支出0万元。与2023年度相比，无变化。

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，无变化。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，无变化。

5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，无变化。

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84.52万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少0.1万元，下降0.12%。主要是缩减开支，减少支出。

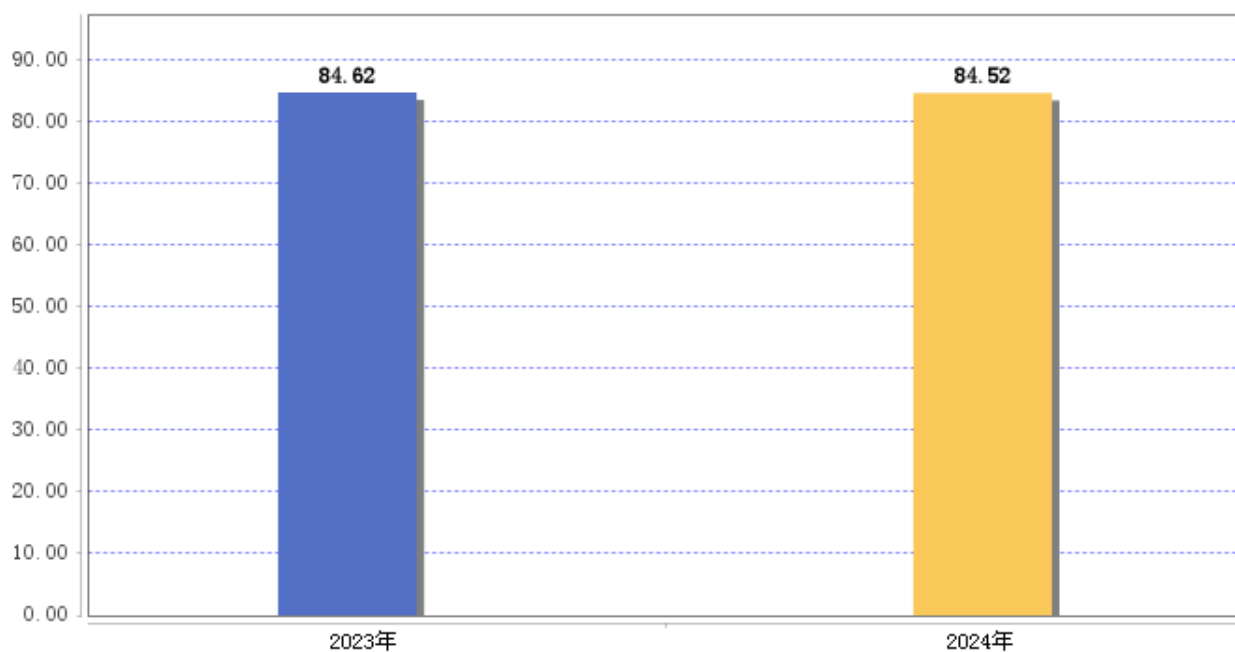


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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84.52万元，占本年支出合计的100%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少0.1万元，下降0.12%。主要是缩减经费，减少支出。

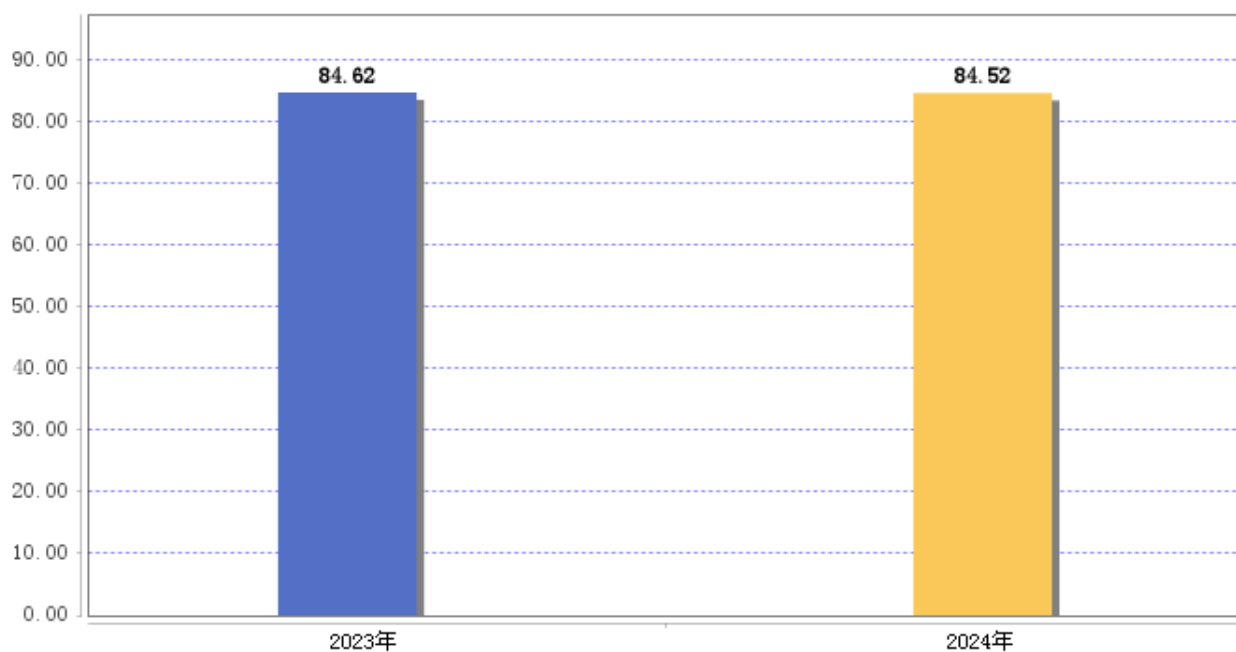
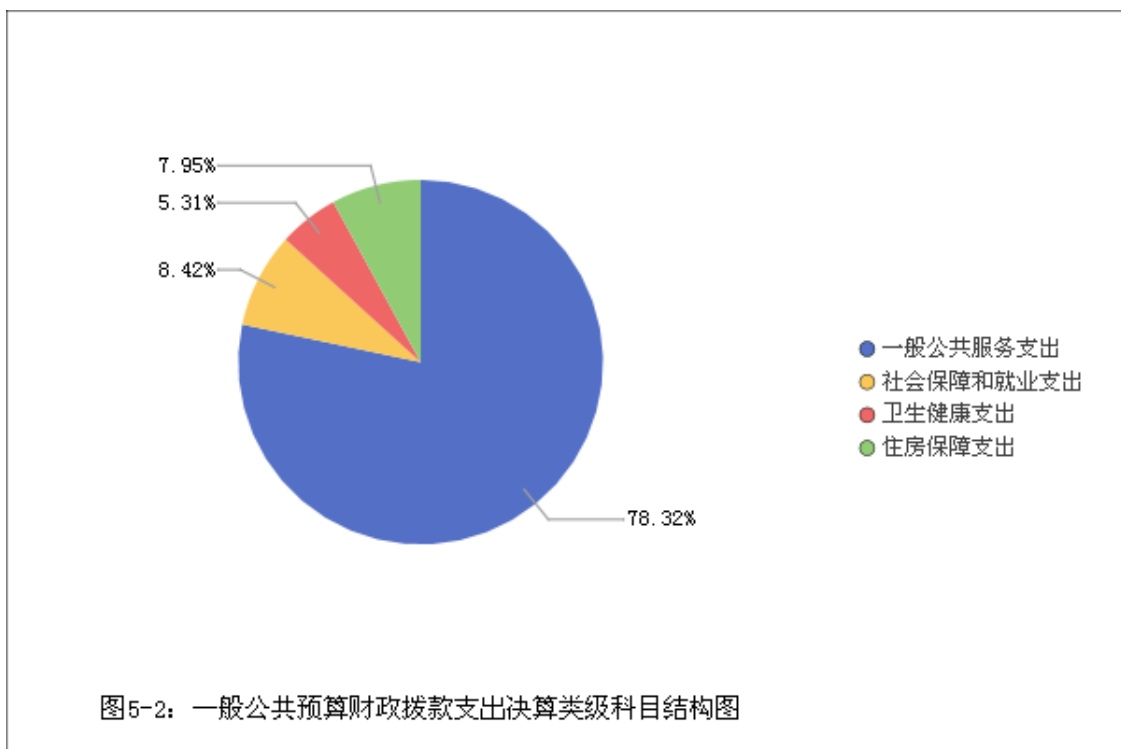


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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84.52万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出66.2万元，占78.32%；社会保障和就业支出（类）支出7.12万元，占8.42%；卫生健康支出（类）支出4.49万元，占5.31%；住房保障支出（类）支出6.72万元，占7.95%。



（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107.16万元，支出决算数为84.52万元，完成年初预算数的78.87%。决算数小于年初预算数，主要原因是缩减开支，减少支出。其中：

1、一般公共预算服务支出（类）组织事务（款）行政运行（项）。年初预算数为87.61万元，支出决算数为66.2万元，完成年初预算的75.56%。决算数小于年初预算数，主要原因是缩减开支，减少支出。

2、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7,369万元，支出决算数为7.12万元，完成年初预算的0.1%。决算数小于年初预算数，主要原因是缩减开支，减少支出。

3、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3.84万元，支出决算数为3.58万元，完成年初预算的93.23%。决算数小于年初预算数，主要原因是缩减开支，减少支出。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算数为0.91万元，支出决算数为0.91万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

5、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7.11万元，支出决算数为6.72万元，完成年初预算的94.51%。决算数小于年初预算数，主要原因是。

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84.52万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费75.83万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、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、住房公积金等。

公用经费8.69万元，主要包括：办公费、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

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（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决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2024年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2024年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0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8.69万元，比年初预算数增加8.69万元，增长100%，主要原因是。

十一、政府采购支出说明

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

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0辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车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2024年度无区级预算项目。

组织对“*”“*”等*个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金*万元。

（二）重点绩效评价结果。文登年鉴2024编纂出版项目绩效评价报告，绩效评价得分为98.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金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至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，结转至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）组织事务（款）行政运行（项），主要用于单位基本支出。

十七、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），主要用于单位养老保险支出。

十八、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于单位医疗保险支出。

十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项），主要用于单位公务员医疗补助支出。

二十、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于单位住房公积金支出。

第五部分

附件

2024 年度文登年鉴 2024 编纂出版 项目绩效评价报告

主管部门：中共威海市文登区委组织部

评价日期：2025 年 4 月

一、基本情况

（一）项目概况。每年的《文登年鉴》编纂出版是对一年来文登区情历史的收集整理，为社会各界人士了解文登、研究文登提供窗口和媒介，为编修地方志储备资料。

（二）项目绩效目标。为了客观、全面、系统地记录 2023 年文登区政治、经济、社会、文化发展的历史进程，为各级领导科学决策提供区情依据，为各行业提供信息服务，为社会各界人士了解文登、研究文登提供窗口和媒介，为编修地方志储备资料，计划年内印刷文登年鉴 1500 册，单价每本 100 元，印刷装订合格率在 98%以上，工作完成及时率 100%，使社会满意度达到 98%以上。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、评价目的

通过评价，深入了解项目绩效目标完成、项目实施进度、专项资金使用情况以及所取得效益，并分析项目实施过程中存在的主要问题，综合评估项目实施的有效性，有针对性地提出建设性意见和建议，规范项目管理，提高财政资金使用效益，也为财政资金后续投入、分配及管理提供参考依据。

2、评价对象和范围

本次绩效评价的对象为 2024 年文登年鉴 2024 编纂出版项目，评价时间范围为 2024 年 1 月 1 日-2024 年 12 月 31 日，评价单位范围为中共威海市文登区委党史研究中心。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1、绩效评价原则

（1）坚持科学公正的原则。项目支出绩效评价应当按照规范的评价程序，坚持运用科学合理的评价方法，对项目支出绩效进行科学公正、客观规范的反映。

（2）坚持公开透明的原则。项目支出绩效评价结果应当按照相关法规制度要求，依法依规予以公开，自觉接受社会各方面的监督。

（3）坚持绩效相关的原则。项目支出评价应坚持定量指标与定性指标相结合的方式，系统反映项目支出所产生的效益和可持续影响情况，使评价结果与项目支出绩效目标有直接的联系，并能够真实恰当反映目标的实现程度。

（4）坚持激励约束的原则。项目支出绩效评价最终形成的结果要与部门单位及财政预算安排、改进地方财政和部门预算管理、相关财政预算政策制定和调整等方面进行实质性挂钩，要充分体现奖优罚劣的导向，做到项目支出绩效评价优秀有效的要优先安排项目预算、低效较差的要压缩削减项目预算、无效不合格的要进行问责追究。

2、评价指标体系

本次指标体系设计以财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）共性指标为基础进行设置。财政支出绩效评价工作应重点关注产出和效果，其次关注过程，据此思路，本指标体系一级指标决策、过程、产出和效益权重分别

为 12%、22%、36%、30%。具体指标体系详见附件。

3、评价方法、评价标准

（1）评价方法。绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

经分析，本次绩效评价主要采用比较法、公众评判法等方法。通过将项目的实际实施情况与工作目标进行比对，评价产出的数量、质量和时效性；评价项目效益及可持续性影响；向受益对象发放调查问卷，评价项目的满意度。

（2）评价标准。绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。计划标准指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。行业标准指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。历史标准指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

本次评价主要采用计划标准，将成本指标、产出的数量、质量、时效以及效果与绩效目标进行比对，从而判断项目的实施情况。

（三）绩效评价工作过程

本单位成立了绩效评价工作组，选择重点项目开展部门绩效评价，本着客观、公正的原则，对项目预算执行情况、绩效目标完成情况等进行评价打分，出具绩效评价报告，加强评价结果反馈和应用。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

本次评价总分设置为 100 分，等级划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

经综合评价，文登年鉴 2024 编纂出版项目得分为 98 分，评价等级为优。具体得分情况详见表 3-1。

表 3-1：文登年鉴 2024 编纂出版项目得分表

指标	决策	过程	产出	效益	合计	评价等级
分值	12	22	36	30	100	优
得分	12	20	36	30	98	

（二）评价结论

年内印刷文登年鉴 1500 册，印刷装订合格率达到 100%，印刷合同费用 14.85 万元，为各级领导科学决策提供区情依据，为社会各界人士了解文登、研究文登提供窗口和媒介，为编修地方志储备资料，最终社会满意度达到 100%。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

表 4-1：决策部分指标得分情况汇总表

一级指标	二级指标	三级指标	得分
------	------	------	----

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
决策	12	项目立项	4	项目立项依据充分性	2	2
				项目立项程序规范性	2	2
		绩效目标	4	绩效目标合理性	2	2
				绩效目标明确性	2	2
		资金投入	4	预算编制科学性	2	2
				资金分配合理性	2	2
合计					12	12

得分分析：

项目立项依据充分性：项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；没有与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

项目立项程序规范性：项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；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。

绩效目标合理性：项目有绩效目标；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

绩效目标明确性：项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；通过清晰、可衡量的指标值予以体现；与项目目标任务数或计划数相对应。

预算编制科学性：项目预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分，按照标准编制；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

资金分配合理性：预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目发生实际相适应。

（二）项目过程情况

表 4-2：过程部分指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
过程	22	资金管理	12	资金到位率	2	2
				预算执行率	2	0
				资金使用合规性	8	8
		组织实施	10	管理制度健全性	2	2
				制度执行有效性	8	8
合计					22	20

得分分析：

资金到位率：100%资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%

预算执行率：100%预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）
×100%

资金使用合规性：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；资金的拨付具有完整的审批程序和手续。不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

管理制度健全性：已制定或具有相应的业务管理制度；业务管理制度合法、合规、完整。

制度执行有效性：遵守相关法律法规和相关管理规定。项目调整手续完备；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

（三）项目产出情况

表 4-3：产出部分指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
产出	36	产出数量	12	实际完成率	12	12
		产出质量	12	质量达标率	12	12
		产出时效	6	完成及时性	6	6
		产出成本	6	成本节约率	6	6
合计					36	36

得分分析：

实际完成率：100%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）×100%。

质量达标率：100%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）×100%。

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≤计划完成时间

成本节约率：（坚持厉行节约，压缩成本，杜绝不必要的开支）。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%。

（四）项目效益情况

表 4-4：效益部分指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
效益	30	社会效益	10	提供区情信息	10	10
		可持续影响	10	记录文登历史进程	10	10
		受益对象满意度	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	10	10
合计					30	30

得分分析：

社会效益（提供区情信息）：收集并提供区情信息，以供其他人员查阅。

可持续影响（记录文登历史进程）：项目产生效果持续良性影响。持续记录文登历史进程，完善历史信息，做到历史信息有章可循、有据可查。

五、主要经验及做法

从《史记》到《明史》，历史资料的整理收集一直是中国历朝历代最重视的事情，中华 5000 多年的文明史，就是靠着各种史料保存下来的。《文登年鉴》的编纂出版就是对区情历史的整理收集，是存史资政育人的有效方式。

六、存在问题及原因分析

无

七、有关建议

在保证资金及时到位的前提下，应加大扶持力度。

八、其他需要说明的问题

无

九、附件

2024 年度文登年鉴 2024 编纂出版项目绩效评价指标体系