

2018 年度

尤溪县委文明办决算

目录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责.....	1
二、部门决算单位基本情况.....	2
三、部门主要工作总结.....	2
第二部分 2018 年度部门决算表	3
一、收入支出决算总表.....	3
二、收入决算表.....	4
三、支出决算表.....	5
四、财政拨款收入支出决算总表.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	7
六、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	7
七、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	8
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	11
九、部门决算相关信息统计表.....	11
十、政府采购情况表.....	12
第三部分 2018 年度部门决算情况说明	13
一、收入支出决算总体情况说明.....	13
二、一般公共预算拨款支出决算情况说明.....	14
三、政府性基金支出决算情况说明.....	14
四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明..	15
五、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明...	15

六、预算绩效情况说明.....	16
七、其他重要事项说明.....	21
一、项目概况.....	22
二、项目实施基本情况.....	24
三、项目评价过程及绩效分析.....	24
四、存在问题.....	29
五、有关建议.....	30
第四部分 名词解释.....	30

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

尤溪县委文明办的主要职责是：围绕争创全国县级文明城市为目标，广泛开展群众性精神文明创建活动，切实加强公民思想道德建设，努力提高市民文明素质和社会文明程度。

（一）负责全县精神文明建设规划、文件的起草和督促落实。

（二）负责全县群众性精神文明创建（包括文明县城、文明村镇、文明行业、文明单位、文明机关、文明学校、文明社区和军警民共建）活动规划、组织、指导和管理。

（三）负责协调、联系县直各有关部门对精神文明建设齐抓共管，完成县委既定的创建省级文明县城的任务。

（四）调研、分析和反映全县精神文明建设的新情况、新问题，加强对精神文明建设的理论研究。

（五）总结、交流、推广全县精神文明建设经验、做法。

（六）组织评选和推荐全县精神文明建设各类先进集体和先进个人，报请县指导委审议，县委、县政府批准。

（七）组织、指导和管理全市精神文明建设队伍的培训和教育。

（八）完成省委、市文明办、县委、县政府及县委宣传部交办的其他任务。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，中共尤溪县委文明办包括 1 个机关行政处（科）室及 2 个下属单位，其中：列入 2018 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	人员编制数	在职人数
中共尤溪县委文明办	财政拨款	5	4
尤溪县未成年人思想道德建设办公室	财政拨款	1	1
尤溪县精神文明建设理论研究室	财政拨款	3	3

三、部门主要工作总结

2018 年，尤溪县委文明办主要任务是：围绕争创全国县级文明城市为目标，广泛开展群众性精神文明创建活动，切实加强公民思想道德建设，努力提高市民文明素质和社会文明程度。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

- （一）突出社会主义核心价值观的主线，抓宣传氛围。
- （二）围绕争创全国县级文明城市的目标，抓文明创建。
- （三）坚持全面提升市民文明素质的根本，抓教育引导。
- （四）围绕诚实守信、志愿服务的主题，抓制度化建设。
- （五）强化未成年人思想道德建设的重点，抓德育创新。

(六) 弘扬社会主义正能量，抓好人建设。

第二部分 2018 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

附件 1

收支决算总表

2018 年度

编制单位：中国共产党尤溪县委员会精神文明建设办公室

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按功能科目分类)	决算数
一、财政拨款	157.44	一、一般公共服务支出	154.54
其中：政府性基金		二、外交支出	
二、上级补助收入		三、国防支出	
三、事业收入		四、公共安全支出	
四、经营收入		五、教育支出	
五、附属单位缴款		六、科学技术支出	
六、其他收入	30.00	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	15.36
		九、医疗卫生与计划生育支出	4.40
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、国土海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	6.60
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	

		二十二、债务还本支出	
		二十三、债务付息支出	
本年收入合计	187.44	本年支出合计	180.90
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	6.19	交纳所得税	
基本支出结转		提取职工福利基金	
其中：财政拨款结转		转入事业基金	
项目支出结转和结余	6.19	其他	
其中：财政拨款结转和结余	6.19	年末结转和结余	12.74
经营结余		基本支出结转	
		其中：财政拨款结转	
		项目支出结转和结余	12.74
		其中：财政拨款结转和结余	
		经营结余	
合计	193.63	合计	193.63

二、收入决算表

收入决算表

附件 2

2018 年度

编制单位：中国共产党尤溪县委员会精神文明建设办公室

金额单位：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						
201			187.44	157.44					30.00
			161.08	131.08					30.00
			161.08	131.08					30.00
			89.94	89.94					
			60.54	30.54					30.00
			10.60	10.60					
			15.36	15.36					

20805	行政事业单位离退休	15.36	15.36					
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	11.00	11.00					
2080599	其他行政事业单位离退休支出	4.36	4.36					
210	医疗卫生与计划生育支出	4.40	4.40					
21011	行政事业单位医疗	4.40	4.40					
2101101	行政单位医疗	4.40	4.40					
221	住房保障支出	6.60	6.60					
22102	住房改革支出	6.60	6.60					
2210201	住房公积金	6.60	6.60					

三、支出决算表

3

支出决算表

2018年度

单位：中国共产党尤溪县委员会精神文明建设办公室

金额单位：万元

功能分类科目 编码		科目名称	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
款	项	合计	180.90	126.90	53.99			
		一般公共服务支出	154.53	100.54	53.99			
		党委办公厅（室）及相关机构事务	154.53	100.54	53.99			
01		行政运行	89.94	89.94				
02		一般行政管理事务	47.80		47.80			
09		其他党委办公厅（室）及相关机构 事务支出	16.79	10.60	6.19			
		社会保障和就业支出	15.36	15.36				
		行政事业单位离退休	15.36	15.36				
05		机关事业单位基本养老保险缴费支 出	11.00	11.00				
09		其他行政事业单位离退休支出	4.36	4.36				
		医疗卫生与计划生育支出	4.40	4.40				

	行政事业单位医疗	4.40	4.40				
01	行政单位医疗	4.40	4.40				
	住房保障支出	6.60	6.60				
	住房改革支出	6.60	6.60				
01	住房公积金	6.60	6.60				

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

2018年度

单位：中国共产党尤溪县委员会精神文明建设办公室

金额单位：万元

收 入		支 出			
项目	决算数	项目（按功能分类）	决算数	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
一般公共预算财 政	157.44	一、一般公共服务支出	137.27	137.27	
政府性基金预算 拨款		二、外交支出			
		三、国防支出			
		四、公共安全支出			
		五、教育支出			
		六、科学技术支出			
		七、文化体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出	15.36	15.36	
		九、医疗卫生与计划生育支出	4.40	4.40	
		十、节能环保支出			
		十一、城乡社区支出			
		十二、农林水支出			
		十三、交通运输支出			
		十四、资源勘探信息等支出			
		十五、商业服务业等支出			
		十六、金融支出			
		十七、援助其他地区支出			
		十八、国土海洋气象等支出			
		十九、住房保障支出	6.60	6.60	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			

		二十二、债务还本支出			
		二十三、债务付息支出			
年收入合计	157.44	本年支出合计	163.63	163.63	
财政拨款结转和	6.19	年末财政拨款结转和结余			
一般公共预算财	6.19	基本支出结转			
政性基金预算		项目支出结转和结余			
拨款					
总计	163.63	总计	163.63	163.63	

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

附件 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

2018 年度

编制单位：中国共产党尤溪县委员会精神文明建设办公室

金额单位：万元

项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码	科目名称				
类	款	项	合计		
			163.63	126.90	36.73
2013101		行政运行	89.94	89.94	
2013102		一般行政管理事务	30.54		30.54
2013199		其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	16.79	10.60	6.19
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.00	11.00	
2080599		其他行政事业单位离退休支出	4.36	4.36	
2101101		行政单位医疗	4.40	4.40	
2210201		住房公积金	6.60	6.60	

六、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

附件6 一般公共预算财政拨款支出决算明细表

2018年度

编制单位：中国共产党尤溪县委员会精神文明建设办公室

金额单位：万元

项 目		合 计
经济分类 科目编码	科目名称	
合 计		163.63
301	工资福利支出	116.96
302	商品和服务支出	39.58
303	对个人和家庭的补助	6.52
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	0.57
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
307	债务利息及费用支出	
399	其他支出	

七、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

附件7

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

2018年度

编制单位：中国共产党尤溪县委员会精神文明建设办公室

金额单位：万元

项 目		合 计	人员经费	公用经费
经济分类科目 编码	科目名称			
合 计		126.90		
301	工资福利支出	116.96	116.96	
30101	基本工资	33.17	33.17	
30102	津贴补贴	23.48	23.48	
30103	奖金	6.63	6.63	
30106	伙食补助费	3.18	3.18	
30107	绩效工资	2.62	2.62	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	11.07	11.07	

30109	职业年金缴费			
30110	职工基本医疗保险缴费	5.37	5.37	
30111	公务员医疗补助缴费			
30112	其他社会保障缴费	0.36	0.36	
30113	住房公积金	6.92	6.92	
30114	医疗费			
30199	其他工资福利支出	24.15	24.15	
302	商品和服务支出	3.42		3.42
30201	办公费	2.66		2.66
30202	印刷费			
30203	咨询费			
30204	手续费			
30205	水费			
30206	电费			
30207	邮电费			
30208	取暖费			
30209	物业管理费			
30211	差旅费			
30212	因公出国(境)费用			
30213	维修(护)费			
30214	租赁费			
30215	会议费			
30216	培训费			
30217	公务接待费			
30218	专用材料费			
30224	被装购置费			
30225	专用燃料费			
30226	劳务费			
30227	委托业务费			
30228	工会经费			
30229	福利费			
30231	公务用车运行维护费			
30239	其他交通费用			
30240	税金及附加费用			
30299	其他商品和服务支出	0.76		0.76
303	对个人和家庭的补助	6.52	6.52	
30301	离休费			
30302	退休费			
30303	退职(役)费			
30304	抚恤金			

30305	生活补助	1.40	1.40	
30306	救济费			
30307	医疗费补助			
30308	助学金			
30309	奖励金			
30310	个人农业生产补贴			
30399	其他对个人和家庭的补助	5.13	5.13	
310	资本性支出			
31001	房屋建筑物购建			
31002	办公设备购置			
31003	专用设备购置			
31005	基础设施建设			
31006	大型修缮			
31007	信息网络及软件购置更新			
31008	物资储备			
31009	土地补偿			
31010	安置补助			
31011	地上附着物和青苗补偿			
31012	拆迁补偿			
31013	公务用车购置			
31019	其他交通工具购置			
31021	文物和陈列品购置			
31022	无形资产购置			
31099	其他资本性支出			
312	对企业补助			
31201	资本金注入			
31203	政府投资基金股权投资			
31204	费用补贴			
31205	利息补贴			
31299	其他对企业补助			
307	债务利息及费用支出			
30701	国内债务付息			
30702	国外债务付息			
30703	国内债务发行费用			
30704	国外债务发行费用			
399	其他支出			
39906	赠与			
39907	国家赔偿费用支出			
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴			
39999	其他支出			

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

附件 8 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

2018 年度

编制单位：中国共产党尤溪县委员会精神文明建设办公室

金额单位：万元

项目				年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
指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	合计						

注：此表无数据

九、部门决算相关信息统计表

附件 9 “三公”经费公共预算财政拨款支出决算表

2018 年度

编制单位：中国共产党尤溪县委员会精神文明建设办公室

金额单位：万元

项目	行次	统计数	项目	行次	统计数
栏次		1	栏次		2
一、“三公”经费支出	1	—	二、机关运行经费	22	3.42
(一) 支出合计	2	0.27	(一) 行政单位	23	3.42
1. 因公出国(境)费	3		(二) 参照公务员法管理事业单位	24	
2. 公务用车购置及运行维护费	4			25	
(1) 公务用车购置费	5		三、国有资产占用情况	26	—
(2) 公务用车运行维护费	6		(一) 车辆数合计(辆)	27	
3. 公务接待费	7	0.27	1. 副部(省)级及以上领导用车	28	
(1) 国内接待费	8	0.27	2. 主要领导干部用车	29	
其中：外事接待费	9		3. 机要通信用车	30	
(2) 国(境)外接待费	10		4. 应急保障用车	31	
(二) 相关统计数	11	—	5. 执法执勤用车	32	
1. 因公出国(境)团组数(个)	12		6. 特种专业技术用车	33	

2. 因公出国(境)人次数(人)	13		7. 离退休干部用车	34	
3. 公务用车购置数(辆)	14		8. 其他用车	35	
4. 公务用车保有量(辆)	15		(二) 单价 50 万元以上通用设备(台, 套)	36	
5. 国内公务接待批次(个)	16	3	(三) 单价 100 万元以上专用设备(台, 套)	37	
其中: 外事接待批次(个)	17			38	
6. 国内公务接待人次(人)	18	28		39	
其中: 外事接待人次(人)	19			40	
7. 国(境)外公务接待批次(个)	20			41	
8. 国(境)外公务接待人次(人)	21			42	

十、 政府采购情况表

政府采购情况表

2018 年度

附件 10

编制单位: 中国共产党尤溪县委员会精神文明建设办公室

金额单位: 万元

项目	行次	采购计划金额						实际采购金额					
		总计	采购预算(财政性资金)				非财政性资金	总计	采购预算(财政性资金)				非财政性资金
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	其他资金			合计	一般公共预算	政府性基金预算	其他资金	
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
合计	1	3.18	3.18	3.18			1.79	1.79	1.79				
货物	2	3.18	3.18	3.18			1.79	1.79	1.79				
工程	3												
服务	4												

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年尤溪县委文明办年初结转和结余 6.19 万元, 本年收入 187.44 万元, 本年支出 180.90 万元, 事业基金弥补收

支差额 0.00 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 12.74 万元。

(一) 2018 年收入 187.44 万元，比 2017 年决算数增加 2.38 万元，增加 1.28%，具体情况如下：

1. 财政拨款收入 157.44 万元，其中政府性基金 0.00 万元。
2. 事业收入 0.00 万元。
3. 经营收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
6. 其他收入 30.00 万元。

(二) 2018 年支出 180.90 万元，比 2017 年决算数增加 1.6 万元，增长 0.89%，具体情况如下：

1. 基本支出 126.91 万元。其中，人员支出 123.49 万元，公用支出 3.42 万元。
2. 项目支出 53.99 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、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2018 年一般公共预算支出 163.63 万元，比上年决算数减少 15.67 万元，下降 8.74%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 行政运行 89.94 万元，较上年决算数减少 12.73 万元，下降 12.40%。主要原因是节约开支。

(二) 一般行政管理事务 30.54 万元, 较上年决算数增加 12.01 万元, 增长 64.81%。主要原因是项目开支需要。

(三) 其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出 16.79 万元, 较上年决算数减少 27.91 万元, 下降 62.44%。主要原因是节约开支。

(四) 机关事业单位基本养老保险缴费支出 11.00 万元, 较上年决算数增加 1.43 万元, 增长 14.94%。主要原因是工资总额增加造成的养老支出增加。

(五) 其他行政事业单位离退休支出 4.36 万元, 较上年决算数增加 4.36 万元, 增长 100%。主要原因是上年无此类项目。

(六) 行政单位医疗支出 4.36 万元, 较上年决算数增加 0.53 万元, 增长 13.84%。主要原因是工资总额增加造成的医疗保险费用增加。

(七) 住房公积金支出 6.60 万元, 较上年决算增加 6.60 万元, 增长 100%。主要原因是今年住房公积金单独核算。

三、政府性基金支出决算情况说明

本单位 2018 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 126.90 万元, 其中:

(一) 人员经费 123.49 万元, 主要包括: 基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、

其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 3.42 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、因公出国（境）费用、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、其他资本性支出。

五、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2018 年度“三公”经费一般公共预算拨款 0.27 万元，同比下降 88.70%。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费 0.00 万元。2018 年本单位组织出国团组 0 个，参加其他单位出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。与 2017 年相比，因公出国（境）经费支出持平，主要是：本年度与上年度因公出国（境）费均为 0.00 万元。

（二）公务用车购置及运行费 0.00 万元。其中：公务用车购置费 0.00 万元，2018 年公务用车购置 0 辆。公务用车运行费 0.00 万元，主要用于公务用车燃油、维修、保险等方面支出，年末公务用车保有量 0 辆。与 2017 年相比，公务用车购置费和运行费与上年持平，主要是：本

年度和上年度均无发生公务用车购置及运行费。

（三）公务接待费 0.27 万元。主要用于省市委文明办领导检查指导，我办精神文明创建工作以及创建省级文明县城、邻县同级单位交流学习等方面的接待活动，召开各种工作会议，挂村工作及村级来访等方面的接待活动，累计接待 3 批次、接待总人数 28。与 2017 年相比，公务接待费支出下降 88.70%，主要是：节约开支，减少不必要的公务接待。

六、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，2018 年度尤溪县委文明办共开展 1 个项目实施绩效监控，是精神文明创建经费，涉及财政拨款资金 23.38 万元。2018 年县财政拨给我办精神文明创建活动经费 35.8 万元（尤财预算[2018]1 号）。资金具体使用情况：精神文明创建指导培训工作 1 万元，培植和推广各类先进典型 1 万元，文明故事汇栏目 6 万元，精神文明创建日常工作 11.38 万元，志愿服务活动 1 万元，公益广告制作 3 万元。为增强行政成本意识，我办不断加强部门预算管理，细化经费预算编制，合理安排财政资金，各项支出遵照预算执行，确保支出与预算的对应衔接，着力提高预算执行力。

共组织开展项目绩效自评 1 个，是精神文明创建经费，涉及财政拨款资金 23.38 万元。县财政局《关于开展 2018 年度预算项目财政支出绩效评价工作的通知》下达后，我办

领导高度重视，及时召开了绩效评价工作会议，以以会代训的形式组织大家认真学习了国家、省、市绩效评价工作文件，对评价工作需要填写的表格、需提供的佐证材料等进行了讲解。通过学习使大家进一步领会了有关文件精神，提高了对绩效评价工作的认识。为将此项工作落到实处，我办制定了绩效评价工作方案，将工作进行分解，规定具体工作实施人员，完成时限，责任落实到人。实行工作调度机制，每次调度会对上一阶段工作进行小结，对前期工作中出现的问题进行统一会诊，提出解决办法，同时布置下一阶段工作。绩效评价采取自评与社会评价相结合的方式，工作做到了有条不紊，步步推进。

2018年精神文明创建经费项目的自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验、查看内业等方法开展绩效自评，经评价，自评得分95.0分，自评等级为优秀。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

精神文明创建经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，精神文明创建经费项目自评得分为95分，自评等次为优秀。项目全年预算数为35.8万元，执行数为23.38万元，完成预算的65.31%。主要产出和效果：按尤溪县常住人口每人每年1元的标准精神文明创建经费，本年实际支出23.38万元，推动了文明县城建设，提高了公民素质。发现的主要问题：第一在支出进度方面：由于财政部门未足额拨付经费，因此在项目实际实施过程中，资金未及时足额到

位，实际与规划产生一定偏差，影响了项目整体目标。第二在组织管理方面：项目管理制度存在更新不够及时和制度不够细化的问题；项目质量可控性标准需要进一步量化。第三在产出和效益方面：社会效益指标未能完全达到预算绩效目标，由于辖区范围广、涉及事务种类繁多，精神文明满意度高，但无法达到100%的满意度回馈。下一步改进措施：第一在支出进度方面：在2019年项目开展时，及时追踪跟进财政拨款，确保资金及时到位，对财政拨付的经费，按时按计划100%投入项目开展中。第二在组织管理方面：在未来的工作中，与时俱进，及时更新和完善项目相关制度，针对项目制定的目标，进一步细化各方面制度；在项目质量方面，制定出更加细化的质量评定标准，便于项目质量的量化。第三在产出和效益方面：充分发挥社会效益目标，针对产生和效益目标制定更加有针对性的对策，努力使得精神文明满意度上一个新台阶。

项目自评表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	自评得分
投入		绩效目标合理性	①是否与项目年度任务数或计划数相对应；②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。	5	5

	项目立项情况	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。一项不符合扣 2 分，扣完为止。	5	5
		绩效指标完成率	①目标完成率 E=目标实际完成数/期初目标编制数，本指标得分为指标权重×E。	5	5
	资金落实	成本控制率	成本控制率 A=截至年末累计支出数/项目概算或当年预算数。A≤100%得满分；100%<A≤105%时，得分为此项指标满分-100×(A-100%)（如：A=102.8%，此项指标权重 4 分，则得分为 4-2.8=1.2 分），A>105%时不得分。	5	5
		资金到位率	①资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。资金到位率大于 90%的得满分，每少 5 个百分点扣 1 分，扣完为止。实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到项目实施单位的资金总额。计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到项目实施单位的资金总额。	5	0
		资金使用率	①资金使用率=(实际使用资金/实际到位资金)×100%。资金使用率大于 95%的得满分，每少 5 个百分点扣 1 分，扣完为止。实际使用资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实施单位实际使用的资金总额。	5	
	过程	业务管理	管理制度健全性	①是否已制定或具有相应的业务管理制度；②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。	5

		管理制度执行情况	严格按管理制度执行得满分，每违反一条管理制度扣 1 分，扣完为止。	5	
		项目质量可控性	①是否具有或制定了相应的项目质量要求或标准；②是否采取了必需的控制措施或手段。一项不符合扣 2.5 分，严重的此项完全不得分。	5	
	资金使用管理	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项目的重大开支是否经过评估认证。一项不符合扣 2 分，严重的此项完全不得分。	5	
		财务管理制度健全性	①是否有专门的项目资金管理办法；②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。无项目资金管理办法此项不得分。有项目资金管理办法但有 1 处不符合要求的扣 1 分，扣完为止。	5	
		项目资金安全性	①是否符合项目预算批复或合同规定的用途；②是否存在截留、挤占、挪用等情况。第一项不符合扣 2 分，第二项存在截留、挤占、挪用扣 3 分。	5	
产出与效益	产出数量	公益广告覆盖率	计算方法：（公益广告实际覆盖数量/公益广告应覆盖数量）*100%	10	
		志愿者注册率	计算方法：（注册志愿者参加志愿服务活动人数/注册志愿者总人数的比例）*100%	10	
	产出质量	先进典型推广	尤溪县帮扶和礼遇道德模范、文明家庭实施办法细则	10	
	社会效益	精神文明创建满意度	文明行业测评标准	5	
	可持续效益	精神文明创建可持续性	尤溪县省级文明县城测评体系操作手册责任分解	5	

七、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2018 年度机关运行经费支出 3.42 万元，比上年决算数减少 57.88%，主要是：公务接待费等相关费用减少。

（二）政府采购情况

本部门 2018 年度政府采购支出总额 1.79 万元，其中：政府采购货物支出 1.79 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。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中：部（省）级及以上领导用车 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；单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

（四）项目绩效自评报告

1、项目概况

（1）项目单位基本情况

负责全县精神文明建设规划、文件的起草和督促落实。负责全县群众性精神文明创建活动规划、组织、指导和管理。负责协调、联系县直各有关部门对精神文明建设齐抓共管，完成县委既定的创建省级文明县城的任务。调研、分析和反映全县精神文明建设的新情况、新问题，加强对精神文明建

设的理论研究。总结、交流、推广全县精神文明建设经验、做法。组织评选和推荐全县精神文明建设各类先进集体和先进个人；组织、指导和管理全市精神文明建设队伍的培训和教育。完成省委、市委文明办、县委、县政府及县委宣传部交办的其他任务。

（2）项目基本情况

①项目的实施依据

根据县委常委（扩大）会议纪要（中共尤溪县委会议纪要[2015]17号）从2016年开始，按不低于人均1元（按常住人口统计）的标准，将精神文明创建活动经费列入年度财政预算。

②项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围；

属于精神文明专项资金，主要内容是调查、研究精神文明建设新情况、新问题；定期组织开展精神文明建设理论研讨活动；撰写精神文明建设调研报告和论文；及时向上级报送精神文明建设理论调研成果和有关信息；负责精神文明建设理论研究会的日常工作；其他与精神文明创建有关的工作，旨在推动精神文明建设，全面提高人民素质。2018年度项目预期投入35.8万元，努力提升精神文明创建水平。

③项目申报的可行性、必要性及其论证过程

精神文明专项旨在推动全县精神文明建设，按照投入、产出、效益三个环节进行评估，坚持把效益放在首位，投入、

产出、效益有机衔接，经费在管理和投入使用中应当遵循相关的规范和政策，使精神文明活动有序规范的开展。

④项目绩效总目标及阶段性目标情况

精神文明创建项目总目标是对近年全县性精神文明创建活动进行规划、组织、指导和管理，旨在推动全县精神文明创建水平，提高公民素质。2018 年度项目预期投入 35.8 万元，按月核算支出及时投入，实现在年度内完成量化指标。

⑤项目预期投入情况

精神文明创建项目计划执行时间为一个自然年度。重点加强对城区内公益广告覆盖、各文明单位志愿者注册人数以及开展志愿服务活动次数的管理和考核，努力提升精神文明创建水平，为社会经济发展而服务。

⑥预期主要的经济、政治和社会效益

精神文明创建项目绩效目标为经济发展服务，努力提升创建水平，服务于社会经济发展，提升公民对社会文明程度的满意度。

2、项目实施基本情况

(1) 项目组织管理情况

精神文明创建项目由本单位进行日常管理。单位成立精神文明创建领导小组。年初按照我县常驻人口人均 1 元的进行预算，按照要求向财政局进行专项资金的申报与审核，并制定资金分配方案，按月核算支持及时投入；按季度对项目

进行监控和评估，年终对资金的开展使用情况进行项目绩效自评和决算。

（2）项目资金使用情况

2018 年度精神文明创建经费项目支出预算安排 35.8 万元，总投入 35.8 万元，其中：财政资金投入 35.8 万元、其他资金投入 0.0 万元，资金到位 23.38 万元，实际使用 23.38 万元，项目资金到位率 65%，支出实现率 100%，资金使用合法合规。

3、项目评价过程及绩效分析

（1）项目绩效评价工作开展情况

县财政局《关于开展 2018 年度预算项目财政支出绩效评价工作的通知》下达后，我办领导高度重视，及时召开了绩效评价工作会议，以以会代训的形式组织大家认真学习了国家、省、市绩效评价工作文件，对评价工作需要填写的表格、需提供的佐证材料等进行了讲解。通过学习使大家进一步领会了有关文件精神，提高了对绩效评价工作的认识。为将此项工作落到实处，我办制定了绩效评价工作方案，将工作进行分解，规定具体工作实施人员，完成时限，责任落实到人。实行工作调度机制，每次调度会对上一阶段工作进行小结，对前期工作中出现的问题进行统一会诊，提出解决办法，同时布置下一阶段工作。绩效评价采取自评与社会评价相结合的方式，工作做到了有条不紊，步步推进。

2018 年精神文明创建经费 项项目的自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验、查看内业等方法开展绩效自评，经评价，自评得分 95.0 分，自评等级为优秀。

（2）项目绩效目标完成情况

经评价核验，2018 年精神文明创建经费 项目的年度绩效目标全部完成，部分指标超额完成。具体如下：

①成本目标：实际财政拨款收入 23.38 万元；财政资金预算完成率 65%，目标完成 65% 。

②产出数量目标：2018 年全年开展公益广告建设和志愿者注册，达到年初绩效目标任务值。目标完成 100%。

③产出质量目标：2018 年达到年初绩效目标任务值，目标完成 100% 。

④经济效益目标/社会效益目标/生态效益目标/可持续发展影响目标：2018 年该项目实施后，经济效益目标完成全年目标任务，目标完成率达 100%。

（3）项目绩效分析

①投入评价指标满分 30 分，自评得分 25.0 分。其中：

（a）项目立项 15.0 分，得分 15.0 分，得分的原因是项目绩效目标合理，项目绩效指标明确，项目绩效指标完成率高。

(b) 资金落实 15.0 分，得分 10.0 分，得分的原因是项目成本控制良好，到位资金全部投入使用；扣分的原因是实际拨款收入少于预算安排。

②过程评价指标满分 30 分，自评得分 30.0 分。其中：

(a) 业务管理 15.0 分，得分 15.0 分，得分的原因是项目管理制度完善健全，项目管理制度执行情况良好，项目质量可控。

(b) 资金使用管理 15.0 分，得分 15.0 分，得分的原因是项目资金使用合法合规，项目财务管理制度健全，项目资金按规范使用。

③产出与效益评价指标满分 40 分，自评得分 40.0 分。其中：

(a) 产出数量 20.0 分，得分 20.0 分；得分的原因是重要位置公益广告覆盖率 100%，志愿者注册率大于等于 65%；扣分的原因是。

(b) 产出质量 10.0 分，得分 10.0 分，得分的原因是按计划开展先进典型推广活动。

(c) 社会效益 5.0 分，得分 5.0 分，得分的原因是精神文明创建满意度高。

(d) 可持续效益 5.0 分，得分 5.0 分，得分的原因是维持省级文明县城创建成果。

具体得分情况附表如下：

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	自评得分
投入	项目立项情况	绩效目标合理性	①是否与项目年度任务数或计划数相对应；②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。	5	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。一项不符合扣2分，扣完为止。	5	5
		绩效指标完成率	①目标完成率 $E = \text{目标实际完成数} / \text{期初目标编制数}$ ，本指标得分为指标权重 $\times E$ 。	5	5
	资金落实	成本控制率	成本控制率 $A = \text{截至年末累计支出数} / \text{项目概算或当年预算数}$ 。 $A \leq 100\%$ 得满分； $100\% < A \leq 105\%$ 时，得分为此项指标满分值 $- 100 \times (A - 100\%)$ （如： $A = 102.8\%$ ，此项指标权重4分，则得分为 $4 - 2.8 = 1.2$ 分）， $A > 105\%$ 时不得分。	5	5
		资金到位率	①资金到位率 = $(\text{实际到位资金} / \text{计划投入资金}) \times 100\%$ 。资金到位率大于90%的得满分，每少5个百分点扣1分，扣完为止。实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到项目实施单位的资金总额。计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到项目实施单位的资金总额。	5	0

		资金使用率	①资金使用率=（实际使用资金/实际到位资金）×100%。资金使用率大于95%的得满分，每少5个百分点扣1分，扣完为止。实际使用资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实施单位实际使用的资金总额。	5	
过程	业务管理	管理制度健全性	①是否已制定或具有相应的业务管理制度；②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。	5	
		管理制度执行情况	严格按管理制度执行得满分，每违反一条管理制度扣1分，扣完为止。	5	
		项目质量可控性	①是否具有或制定了相应的项目质量要求或标准；②是否采取了必需的控制措施或手段。一项不符合扣2.5分，严重的此项完全不得分。	5	
	资金使用管理	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项目的重大开支是否经过评估认证。一项不符合扣2分，严重的此项完全不得分。	5	
		财务管理制度健全性	①是否有专门的项目资金管理办法；②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。无项目资金管理办法此项不得分。有项目资金管理办法但有1处不符合要求的扣1分，扣完为止。	5	
		项目资金安全性	①是否符合项目预算批复或合同规定的用途；②是否存在截留、挤占、挪用等情况。第一项不符合扣2分，第二项存在截留、挤占、挪用扣3分。	5	

产出与效益	产出数量	公益广告覆盖率	计算方法：（公益广告实际覆盖数量/公益广告应覆盖数量）*100%	10	
		志愿者注册率	计算方法：（注册志愿者参加志愿服务活动人数/注册志愿者总人数的比例）*100%	10	
	产出质量	先进典型推广	尤溪县帮扶和礼遇道德模范、文明家庭实施办法细则	10	
	社会效益	精神文明创建满意度	文明行业测评标准	5	
	可持续效益	精神文明创建可持续性	尤溪县省级文明县城测评体系操作手册责任分解	5	

四、存在问题

1、支出进度方面：由于财政部门未足额拨付经费，因此在项目实际实施过程中，资金未及时足额到位，实际与规划产生一定偏差，影响了项目整体目标。

2、组织管理方面：项目管理制度存在更新不够及时和制度不够细化的问题；项目质量可控性标准需要进一步量化。

3、产出和效益：社会效益指标未能完全达到预算绩效目标，由于辖区范围广、涉及事务种类繁多，精神文明满意度高，但无法达到 100%的满意度回馈。

五、有关建议

1、支出进度方面：在 2019 年项目开展时，及时追踪跟进财政拨款，确保资金及时到位，对财政拨付的的经费，按时按计划 100%投入项目开展中。

2、组织管理方面：在未来的工作中，与时俱进，及时更新和完善项目相关制度，针对项目制定的目标，进一步细化各方面制度；在项目质量方面，制定出更加细化的质量评定标准，便于项目质量的量化。

3、产出和效益方面：充分发挥社会效益目标，针对产生和效益目标制定更加有针对性的对策，努力使得精神文明满意度上一个新台阶。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指县级财政当年拨付的资金。

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”、“经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于

弥补以后年度收支差额的基金) 弥补本年度收支缺口的资金。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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：纳入县级财政预决算管理的“三公”经费，是指县级部门用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)及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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。