

**2024 年度
莆田市老区建设促进会
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	2
第二部分 2024 年度部门决算表	4
一、收入支出决算总表	5
二、收入决算表	7
三、支出决算表	8
四、财政拨款收入支出决算总表	9
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	11
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	12
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	14
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	15
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	16
第三部分 2024 年度部门决算情况说明	17
一、收入支出决算总体情况说明	18
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	19
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	19
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	20

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明..... 20

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明..... 20

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说
明 21

八、预算绩效情况说明..... 22

九、其他重要事项情况说明..... 23

第四部分 名词解释 25

第五部分 附件 28

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

莆田市老区建设促进会的主要职责是：开展老区建设调研、咨询、服务及经验交流等活动。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，莆田市老区建设促进会系一级预算的全额拨款事业单位(无下属单位),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
莆田市老区建设促进会	全额拨款事业单位	2

三、部门主要工作总结

2024 年，莆田市老区建设促进会主要任务是：围绕省老促会工作部署和市委市政府工作重心，市老促会积极发挥好“五个重要”作用，着力讲好老区革命故事、讲好老区振兴发展故事、讲好老促会履职故事，努力促进我市老区高质量发展。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）全面完成《走进老区看遗址——莆田市红色文化遗存保护利用摄影图片展》系列活动。该系列活动线上展推出了 16 期 50 处红色遗址点，中国老促会主办的《中国老区网》和市委组织部《莆田先锋》等给予每期转载，线上浏览量超过 40 万人次；线下展在闽中革命史纪念馆的展出得到了省老促会领导，市四套班子主要领导、全体市委常委以及省、市机关团体、企事业等众多单位的调研参观和充分肯定；精

选编印的该《摄影集》画册，获得了内部书刊号，印发了 1200 册向有关领导和单位等宣传推广，并推送电子档材料进宣传部门、教育部门和学校。同时，提供红色文化宣传材料 20 篇登上“学习强国”，积极传承弘扬闽中红色文化。

(二)推动了“数字老区”和“数字老促会”工作。响应市委提出的“全市一张图、全域数字化”的部署要求，在莆田市人民政府官方网站首页《走进莆田》中增设《革命老区》专栏，进行动态管理，及时更新“老区概况”“红色文化”“老区建设”和“工作动态”4 个版块的老区信息内容，供各有关单位、部门和社会各界学习、宣传、研究等使用。

(三)开展了“老区乡村行”活动，撰写了有质量的调研报告。深入老区乡镇和老区村实地调研，形成了《莆田市红色遗址保护利用和红色旅游乡村振兴融合发展情况的调研报告》和《莆田市‘乡村小而散’专题调研情况报告》，其中《莆田市红色遗址保护利用和红色旅游乡村振兴融合发展情况的调研报告》呈送市委市政府，得到了市委书记的肯定。

(四)落实好为老区办实事好事行动。与市中行、市农业农村局加强互动，助推市中行金融信贷资金近 5 亿元向本市老区基层和老区产业大户倾斜支持；持续做好 2024 年度福建省福彩公益助学金和黄仲咸教育奖学金奖学助学活动，共奖助老区高中学生 300 名 54.9 万元；完成了 2024 年度革命遗址 6 个项目 45 万元的修缮保护工作等。

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：莆田市老区建设促进会

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	60.12	一、一般公共服务支出	55.49
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入		八、社会保障和就业支出	3.14
		九、卫生健康支出	1.49
		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、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	

		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	60.12	本年支出合计	60.12
使用非财政拨款结余（含专用结余）		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
总计	60.12	总计	60.12

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：莆田市老区建设促进会

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	60.12	60.12					
201			一般公共服务支出	55.49	55.49					
20129			群众团体事务	55.49	55.49					
2012950			事业运行	30.53	30.53					
2012999			其他群众团体事务支出	24.96	24.96					
208			社会保障和就业支出	3.14	3.14					
20805			行政事业单位养老支出	3.14	3.14					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴 费支出	3.14	3.14					
210			卫生健康支出	1.49	1.49					
21011			行政事业单位医疗	1.49	1.49					
2101102			事业单位医疗	0.89	0.89					
2101103			公务员医疗补助	0.60	0.60					

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：莆田市老区建设促进会

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	60.12	35.16	24.96			
201			一般公共服务支出	55.49	30.53	24.96			
20129			群众团体事务	55.49	30.53	24.96			
2012950			事业运行	30.53	30.53				
2012999			其他群众团体事务支出	24.96		24.96			
208			社会保障和就业支出	3.14	3.14				
20805			行政事业单位养老支出	3.14	3.14				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	3.14	3.14				
210			卫生健康支出	1.49	1.49				
21011			行政事业单位医疗	1.49	1.49				
2101102			事业单位医疗	0.89	0.89				
2101103			公务员医疗补助	0.60	0.60				

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：莆田市老区建设促进会

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	60.12	一、一般公共服务支出	55.49	55.49		
二、政府性基金预 算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营 预算财政拨款		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、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	3.14	3.14		
		九、卫生健康支出	1.49	1.49		
		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、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出				

		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	60.12	本年支出合计	60.12	60.12		
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
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						
总计	60.12	总计	60.12	60.12		

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：莆田市老区建设促进会

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		60.12	35.16	24.96
201	一般公共服务支出	55.49	30.53	24.96
20129	群众团体事务	55.49	30.53	24.96
2012950	事业运行	30.53	30.53	
2012999	其他群众团体事务支出	24.96		24.96
208	社会保障和就业支出	3.14	3.14	
20805	行政事业单位养老支出	3.14	3.14	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3.14	3.14	
210	卫生健康支出	1.49	1.49	
21011	行政事业单位医疗	1.49	1.49	
2101102	事业单位医疗	0.89	0.89	
2101103	公务员医疗补助	0.60	0.60	

注：1.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

部门：莆田市老区建设促进会

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	33.91	302	商品和服务支出	1.25	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	7.42	30201	办公费	0.06	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金	11.30	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	6.94	30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	3.14	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	0.89	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费	0.60	30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	0.35	30211	差旅费		31009	土地补偿	
30113	住房公积金	3.27	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31013	公务用车购置	

30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费		31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	0.24	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
			30299	其他商品和服务支出	0.95	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息				
人员经费合计		33.91	公用经费合计					1.25

注：1.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：莆田市老区建设促进会

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	2.96
1. 因公出国（境）费	2	0
2. 公务用车购置及运行维护费	3	2.49
其中：（1）公务用车购置费	4	0
（2）公务用车运行维护费	5	2.49
3. 公务接待费	6	0.47

注：1. 本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：莆田市老区建设促进会

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	0	0	0	0	0

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财政拨款安排的收支。

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：莆田市老区建设促进会

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	0	0

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 60.12 万元，支出总计 60.12 万元，与上年决算数相比，各减少 6.74 万元，下降 10.08%。主要是 2024 年部门业务费调减。

（二）收入决算情况说明

2024 年度收入 60.12 万元，比上年决算数减少 6.74 万元，下降 10.08%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 60.12 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 60.12 万元，比上年决算数减少 6.74 万元，下降 10.08%，具体情况如下：

1. 基本支出 35.16 万元。其中，人员支出 33.91 万元，公用支出 1.25 万元。
2. 项目支出 24.96 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 60.12 万元，支出总计 60.12 万元，与上年决算数相比，各减少 6.74 万元，下降 10.08%，主要是：2024 年部门业务费调减。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年一般公共预算支出 60.12 万元，比上年决算数减少 6.74 万元，下降 10.08%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2012950-事业运行 30.53 万元，较上年决算数增加 1.62 万元，增长 5.60%。主要原因是工资福利支出基数调整。

(二) 2012999-其他群众团体事务支出 24.96 万元，较上年决算数减少 8.35 万元，下降 25.07%。主要原因是 2024 年部门业务费调减。

(三) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 3.14 万元，较上年决算数增加 0.03 万元，增长 0.96%。主要原因是缴费基数调整。

(四) 2101102-事业单位医疗 0.89 万元，较上年决算数减少 0.04 万元，下降 4.30%。主要原因是缴费基数调整。

（五）2101103-公务员医疗补助 0.60 万元，较上年决算数增加 0.00 万元，与上年决算数持平。

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，与上年决算数持平。

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，与上年决算数持平。

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 35.16 万元，其中：

（一）人员经费 33.91 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 1.25 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 2.96 万元，完成全年预算的 98.67%；较上年减少 0.38 万元，下降 11.38%。决算数小于预算数主要原因是本单位坚持过紧日子要求，严格控制“三公”经费支出。决算数较上年决算数减少主要原因是本单位控制车辆维修费、车辆燃油费及过路费等支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，与全年预算数的 0.00 万元持平；较上年增加 0.00 万元，与上年决算数持平。全年安排本部门组织的出国团组 0 个，参加其他部门出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是 2024 年度没有安排因公出国（境）费支出。

（二）公务用车购置及运行费支出 2.49 万元，完成全年预算的 99.60%；较上年减少 0.50 万元，下降 16.72%。其

中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，与全年预算数的 0.00 万元持平；较上年增加 0.00 万元，与上年决算数持平。2024 年公务用车购置 0 辆，主要是：2024 年度没有使用公务用车购置费支出。

公务用车运行费支出 2.49 万元，完成全年预算的 99.60%；较上年减少 0.50 万元，下降 16.72%。决算数小于预算数主要是本单位坚持过紧日子要求，严格控制“三公”经费支出。决算数较上年决算数减少，主要是本单位控制车辆维修费、车辆燃油费及过路费等支出。截至 2024 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 1 辆。

（三）公务接待费支出 0.47 万元，完成全年预算的 94%；较上年增加 0.12 万元，增长 34.29%。决算数小于预算数主要是本单位坚持过紧日子要求，严格控制“三公”经费支出。决算数较上年决算数增加主要是 2024 年接待人数增加。累计接待 2 批次、36 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 2 个项目实施部门评价，分别是走进老区看遗址——莆田市红色文化遗存保护利用摄影图片展；老区革命遗址修缮保护经费（转移支付县区经费 45 万元）等项目，涉及财政拨款

资金共计 55 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 2 个、0 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2024 年度机关运行经费支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，与上年决算数持平。

本部门为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本部门 2024 年度政府采购支出总额 0.10 万元，其中：政府采购货物支出 0.10 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 0.10 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 0.10 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，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 1 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 1

辆，其他用车主要是本单位公务用车及驻会老领导用车；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、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

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）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：反映行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）财政拨款基本支出中的公用经费支出，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			走进老区看遗址 ---莆田市红色文化遗存保护利用摄影图片展						
主管部门			莆田市老区建设促进会		实施单位		莆田市老区建设促进会		
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
	年度资金总额		0.00	10.00	10.00	10	100.00		10
	其中：当年财政拨款		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				
	整个系列活动将采取采访拍摄形成图片、文字等，进行线上展、线下展览，并精选制作成画册形式。本会拟编印《走进老区看遗址---莆田市红色文化遗存保护利用摄影图片展》画册 1200 本左右，预算总经费需 10 万多元，于 2024 年 10 月份之前完成整个系列活动。				整个系列活动采取拍摄形成图片、文字等，进行线上展、线下展览，并精选作成画册形式。《走进老区看遗址---莆田市红色文化遗存保护利用摄影图片展》线下展览超过 4 个月，并编印《走进老区看遗址---莆田市红色文化遗存保护利用摄影图片展》画册 1200 本，经费总支出 10 万元，于 2024 年 10 月之前全部完成系列活动。				
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度 指标值		实际 完成 值	指标 分值	自评 得分	偏差 原因 分析 及改 进措 施
	成本 指标	经济 成本 指标	宣传画册计划单位成本	≤95 本/元		45	10	10	

	效益 指标	社会 效益 指标	有组织的参 观红色文化 遗存保护宣 传活动次数	≥2 次	3	10	10	
			宣传覆盖率	≥95%	96	10	10	
			红色文化遗 存图片画册 利用率	≥100%	100	10	10	
	满意 度指 标	服务 对象 满意 度指 标	老区群众 满意度	≥96%	97	10	10	
	产出 指标	数量 指标	编印、印发 和宣传册数 量	≥1000 本	1200	7	7	
			制作宣栏、 宣传板数量	≥30 个	32	8	8	
			在宣传栏开 展相关宣传 活动时间	≥3 月	4	5	5	
		质量 指标	编印、印发、 宣传册质量 达标率	≥100%	100	10	10	
		时效 指标	项目完成 及时性	≥100%	100	10	10	
	总分						100	

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			老区革命遗址修缮保护经费						
主管部门			莆田市老区建设促进会		实施单位		莆田市老区建设促进会		
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	
	年度 资金 总额		45.00	45.00	45.00	10	100.00	10	
	其中： 当年 财政 拨款		45.00	45.00	45.00	—	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				
	全市登记在册的革命遗址有 222 处，大部分革命旧址遗迹年久失修、维护不到位、利用不充分等。本年度计划修缮旧址、遗址 6 处，争取用几年时间修缮，通过修缮，更好地保护革命遗址，达到对我市的革命遗址修缮好、保护好、传承好、利用好的要求，促进老区建设发展。				2024 年度完成革命旧址、遗址修缮 6 处，修缮经费 45 万元。其中：仙游县遗址修缮 3 处、修缮经费合计 14 万元；城厢区遗址修缮 2 处、修缮经费合计 20 万元；涵江区遗址修缮 1 处，修缮经费合计 11 万元；通过修缮，更好地保护革命遗址，达到对我市的革命遗址修缮好、保护好、传承好、利用好的要求，促进老区建设发展。				
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	每个遗址 修缮资金	≤20 万元		17.5	10	10	

	效益 指标	社会 效益 指标	宣传覆盖率	≥95%	96	10	10	
			革命遗址参 观人数比修 缮前增长率	≥85%	85	10	10	
			完成修缮并 达到开放条 件的革命遗 址对外开放 比例	≥92%	92	10	10	
	满意 度指 标	服务 对象 满意 度指 标	老区群众 满意度	≥96%	98	10	10	
	产出 指标	数量 指标	每年修缮革 命遗址数量	≥6 个	6	8	8	
			修缮项目 期限	≤350 天	330	7	7	
		质量 指标	项目验收 合格率	≥100%	100	8	8	
			县区目标 完成率	≥100%	100	8	8	
		时效 指标	项目完工 及时率	≥90%	100	9	9	
	总分					100		

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			部门业务费						
主管部门			莆田市老区建设促进会		实施单位		莆田市老区建设促进会		
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	
	年度 资金 总额		15.00	15.00	14.96	10	99.73	10	
	其中： 当年 财政 拨款		15.00	15.00	14.96	—	99.73		
	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				
	全年会议召开 2 次，调研 6 次，宣传按需安排，通过召开会议，更好地传达贯彻落实好老区促进工作；通过开展调研、宣传、党建工作等日常工作活动，更好地促进老区发展。				2024 年度召开会议 2 次，调研 8 次，宣传 6 次，通过召开会议，更好地传达贯彻落实好老区促进工作；通过开展调研、宣传、党建工作等日常工作活动，更好地促进老区发展。				
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	成本控制率	≤100%		100	10	10	
	效益 指标	社效 益指标	办公设备 利用率	≥100%		100	10	10	

			宣传覆盖率	$\geq 95\%$	96	10	10	
			单位正常运转率	$\geq 100\%$	100	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	老区群众满意度	$\geq 96\%$	98	10	10	
	产出指标	数量指标	调研次数	≥ 6 次	8	10	10	
			会议次数	≥ 2 次	2	10	10	
		质量指标	资金使用合规率	$\geq 100\%$	100	10	10	
		时效指标	部门预决算公开及时性	≤ 20 天	18	10	10	
	总分					100		

二、《项目支出绩效评价报告》

走进老区看遗址——莆田市红色文化遗存保护 利用摄影图片展评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景及目标

（1）项目的实施依据：根据莆财预表[2024]9号，从副市长预备费中下达。

（2）项目目标：整个系列活动采取拍摄形成图片、文字等，进行线上展、线下展览，并精选作成画册形式。《走进老区看遗址——莆田市红色文化遗存保护利用摄影图片展》线下展览超过4个月，并编印《走进老区看遗址——莆田市红色文化遗存保护利用摄影图片展》画册1200本，于2024年10月之前全部完成，经费总支出10万元，整个系列活动达到预算的效果，赢得了良好口碑。

2. 主要内容

全市目前已认定列入《福建省革命遗址通览（莆田市）》各类革命遗址有222处，列入全省第一、二批不可移动革命文物名录59处，这是我市的红色文化资源优势。今年是新中国成立75周年，为深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神，认真贯彻落实《福建省红

色文化遗存保护条例》和福建省委政府《关于加强红色文化遗存保护利用工作的意见》，经市、县（区、管委会）老促会、民政局（老区办）、市委宣传部、党史方志室、文旅局、退役军人局等有关部门联席会议研究，决定联合组织开展《走进老区看遗址 ---莆田市红色文化遗存保护利用摄影图片展》系列活动。整个系列活动将采取摄影、采访拍摄形成图片、文字等，进行线上展、线下展览。

3. 项目实施情况

（1）项目组织管理情况

2024 年度本会《走进老区看遗址 ---莆田市红色文化遗存保护利用摄影图片展》线下展览超过 4 个月，并编印画册 1200 本，市本级预备费安排 10 万元，市本级预算支出 10 万元，实际执行率 100%。本会通过健全内部控制和规范资金工作流程，严格按照《政府行政、事业单位财务管理制度》对经费集中统一管理，严把支出审批、审核，做到支出合法、合规、合理，财务信息真实可靠，严格资金使用范围，不得随意改变用途，做到专款专用。

（2）项目资金使用情况

2024 年度本会《走进老区看遗址 ---莆田市红色文化遗存保护利用摄影图片展》线下展览超过 4 个月，并编印画册 1200 本，市本级预备费安排 10 万元，市本级预算支出 10 万元，实际执行率 100%。

（二）项目绩效目标

总体目标情况：2024 年本会《走进老区看遗址——莆田市红色文化遗存保护利用摄影图片展》整个系列活动采取拍摄形成图片、文字等，进行线上展、线下展览，并编印《走进老区看遗址——莆田市红色文化遗存保护利用摄影图片展》画册 1200 本，积极反映长期以来特别是党的十八大以来，我市各级党委政府和社会各界在红色文化遗存保护传承利用等方面所取得的成效，着力提升红色文化遗存的公共服务水平和社会教育效果，发挥典型示范引领作用，助推我市红色文化遗存保护利用工作再上新台阶，献礼新中国成立 75 周年！

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

1. 绩效评价原则

（1）相关性原则。确定的绩效评价指标应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度，而与绩效目标无关的指标不应列入评价体系。

（2）重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标，而对于那些无足轻重、可有可无的指标应该舍弃，否则，可能造成评价体系过于庞杂，可操作性不强，且不能突出反映问题。

（3）可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较；或者所设置的指标前后期能够可比，从而便于做业绩评价。

(4) 经济性原则。绩效评价不是设计得越复杂越好，应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

2. 评价指标体系

2024 年其他项目支出评价指标体系

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明
决策	项目 立项	立项 依据 充分 性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、和相关政策； ②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需。
		绩效 目标 合理 性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
	绩效 目标	绩效 指标 明确 性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金 投入	预算 编制 科学 性	项目预算编制是否有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配； 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。
		资金 分配 合理 性	项目预算资金分配是否有测算依据，与各县区项目实际需要是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与各县区实际是否相适应。

过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目实施的人员、修缮项目等是否落实到位； ③项目合同书、验收报告、等资料是否。
	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。
产出	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。

	产出 时效	完成 及时 性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出 成本	成本 节约 率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率= $[(计划成本-实际成本)/计划成本] \times 100\%$ 。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。
效益	项目 效益	实施 效益	项目实施所产生的效益	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意 度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

3. 绩效评价方法

本项目评价采取的方法主要有以下几种方法:

(1) 比较法:通过对绩效目标与实施效果比较,综合分析绩效目标的实现程度;

(2) 因素分析法:通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素,评价绩效目标的实现程度;

(3) 项目效益分析法:通过项目支出与项目效益进行对比分析,评价绩效目标的实现程度;

(4) 公众评价法:通过问卷调查对项目支出效果进行评价目标的实现程度。

(二) 绩效评价工作过程

第一阶段:准备阶段 1 月—2 月份前

(1) 成立项目评价工作，制定项目工作计划；(2) 参与项目评价工作协调会议，提请各县区老促会帮助和配合，确定相关的联络人员，参加本次绩效评价的工作。

第二阶段：指标体系设计与评价方案（3月1日前）

(1) 市老促会组织人员对革命老区革命遗址进行调研，现场考察与收集初步资料；(2) 绩效评价人员，包括主管单位负责人、分管单位负责人等；(3) 市老促会制定项目评价指标体系及评价方案；(4) 召开项目评价体系及评价方案会议；(5) 确定项目评价指标体系和评价方案。

第三阶段：评价工作执行阶段（4月1日-10月31日）

(1) 按照评价方案细化评价工作计划，依据评价指标体系收集相关数据，根据需要组织调研工作；(2) 加强各县区老促会信息沟通，召开相关会议；(3) 撰写调研的阶段情况综合报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）评价结论

2024年其他项目支出绩效根据评价指标体系，本年度《走进老区看遗址——莆田市红色文化遗存保护利用摄影图片展》绩效评价等级为“优秀”，综合得分为100分。

2024 年其他项目支出部门评价评分表

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标 权重	指标 得分	得分说明
决策 (15 分)	项目 立项 (6 分)	立项依 据充分 性	项目立项是 否符合法律 法规、相关 政策、发展 规划以及部 门职责，用 以反映和考 核项目立项 依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律 法规、国民经济发展规划和相关 政策（1分）； ②项目立项是否符合行业发展 规划和政策要求（0.5分）； ③项目立项是否与部门职责范 围相符，属于部门履职所需（0.5 分）； ④项目是否属于公共财政支持 范围，是否符合市、县区事权支 出责任划分原则（0.5分）； 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 （0.5分）。 评分标准：符合上述五点要求 的，则按各项分值计算得分； 不符合则按照各项分值扣分， 扣完为止。	3	3	①项目立项符合 国家法律法规、国 民经济发展和规 划和相关政策（1 分）； ②项目立项符合 行业发展规划和 政策要求（0.5 分）； ③项目立项与部 门职责范围相符， 属于部门履职所 需（0.5分）； ④项目属于公共 财政支持范围，符 合市、县区事权支 出责任划分原则 （0.5分）； ⑤项目与相关部 门同类项目或部 门内部相关项目 不重复（0.5分）
		立项程 序规范 性	项目申请、 设立过程是 否符合相关 要求，用以 反映和考核 项目立项的 规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申 请设立（1分）； ②审批文件、材料是否符合相关 要求（1分）； 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（1分）。 评分标准：符合上述三点要求 的，则按各项分值计算得分； 不符合则按照各项分值扣分， 扣完为止。	3	3	①项目按照规 定的程序申请设 立（1分）； ②审批文件、材 料符合相关要求 （1分）； ③事前已经过必 要的可行性研究、 绩效评估、集体 决策（1分）

	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: ①项目是否有绩效目标(0.5分); ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性(0.5分); ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平(1分); ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(1分)。 评分标准:符合上述四点要求的,则按各项分值计算得分;不符合则按照各项分值扣分,扣完为止。	3	3	①项目有绩效目标(0.5分); ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性(0.5分); ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平(1分); ④预算确定的项目投资额或资金量相匹配(1分)
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(1分); ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1分); ③是否与项目目标任务数或计划数相对应(1分)。 评分标准:符合上述三点要求的,则按各项分值计算得分;不符合则按照各项分值扣分,扣完为止。	3	3	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(1分); ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1分); ③项目目标任务数或计划数相对应(1分)。
	资金投入 (3分)	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证(0.5分); ②预算内容与项目内容是否匹配(0.5分); ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制(1分); 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(1分)。 评分标准:符合上述四点要求的,则按各项分值计算得分;不符合则按照各项分值扣分,扣完为止。	3	3	①预算编制经过科学论证(0.5分); ②预算内容与项目内容相匹配(0.5分); ③预算额度测算依据充分,按照标准编制(1分); ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配(1分)。

过程 (15分)	资金管理 (11分)	预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/预算可执行资金)×100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际支出的资金。 预算可执行资金:一般公共预算的可执行资金为预算调整后的预算数,年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减调整后预算数;政府性基金预算的可执行资金为财政实际下达的预算数,年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减财政实际下达预算数。 得分=预算执行率×8	8	8	预算执行率= (实际支出资金/预算可执行资金)×100%。 本单位执行率100%。
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定(0.5分); ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续(0.5分); ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途(1分); ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(1分)。 评分标准:符合上述四点要求的,则按各项分值计算得分;不符合则按照各项分值扣分,扣完为止。	3	3	①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(0.5分); ②资金的拨付有完整的审批程序和手续(0.5分); ③符合项目预算批复或合同规定的用途(1分); ④没有存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(1分)
	组织实施 (4分)	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度(1分); ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整(1分)。 评分标准:符合上述两点要求的,则按各项分值计算得分;不符合则按照各项分值扣分,扣完为止。	2	2	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度(1分); ②财务和业务管理制度合法、合规、完整(1分)

		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定（0.5分）； ②项目调整及支出调整手续是否完备（0.5分）； 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（0.5分）； 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（0.5分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2	2	①遵守相关法律法规和相关管理规定（0.5分）； ②项目调整及支出调整手续完备（0.5分）； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档（0.5分）； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位（0.5分）。
产出 30分	产出数量	完成印刷数量	反映画册印刷情况	达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。则按分值计算得分；低于分值5个百分点扣1分，扣完为止。	5	5	达到或超过目标值的得满分；得分=（完成数量/目标数量）×指标分值
		制作宣传栏数量	反映图片制作宣传情况	达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。则按分值计算得分；低于分值5个百分点扣1分，扣完为止。	4	4	达到或超过目标值的得满分；得分=（完成数量/目标数量）×指标分值
		宣传活动时间	反映画册在宣传栏宣传时间情况	达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。则按分值计算得分；低于分值5个百分点扣1分，扣完为止。	5	5	达到或超过目标值的得满分；得分=（完成数量/目标数量）×指标分值
	产出质量	项目验收完工率	反映项目验收完工情况	达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。则按分值计算得分；低于分值5个百分点扣1分，扣完为止。	4	4	达到或超过目标值的得满分；得分=（完成数量/目标数量）×指标分值

	产出 时效	项目完工及时率	反映项目完工情况	达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的， 得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。则按分值计算得分；低于分值 5 个百分点扣 1 分，扣完为止。	6	6	达到或超过目标值的得满分； 得分=（完成数量/目标数量）×指标分值
	产出 成本	每本画册单位成本	反映项目单位成本情况	小于或等于目标值的得满分；得分=（实际金额/目标金额）×指标分值超过目标值的十个百分点扣 1 分，扣完为此。	6	6	小于或等于目标值的得满分； 得分=（完成数量/目标数量）×指标分值
效益 30 分	效益 指标	宣传覆盖率	反映画册对外宣传情况	达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的， 得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。则按分值计算得分；低于分值 5 个百分点扣 1 分，扣完为止。	10	10	达到或超过目标值的得满分； 得分=（完成数量/目标数量）×指标分值
		有组织的参观红色遗产保护宣传活动次数	反映参观宣传活动情况	达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的， 得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。则按分值计算得分；低于分值 5 个百分点扣 1 分，扣完为止。	10	10	达到或超过目标值的得满分； 得分=（完成数量/目标数量）×指标分值
		红色文化遗存画册利用率	反映红色文化遗存画册利用情况	达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的， 得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。则按分值计算得分；低于分值 5 个百分点扣 1 分，扣完为止。	10	10	达到或超过目标值的得满分； 得分=（完成数量/目标数量）×指标分值
满意度 指标 10 分	服务对象满意度	老区群众满意度	反映群众满意情况	达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的， 得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。则按分值计算得分；低于分值 5 个百分点扣 1 分，扣完为止。	10	10	达到或超过目标值的得满分； 得分=（完成数量/目标数量）×指标分值
合计					100	100	

（二）主要绩效

经评价核验，2024 年《走进老区看遗址——莆田市红色文化遗存保护利用摄影图片展》的年度绩效目标完成，具体如下：

1. 数量目标：编印、印发、宣传册 1200 本、制作宣传栏 32 个、在宣传栏开展相关宣传活动 4 个月以上，数量目标达到批复的绩效目标任务值，目标完成 100%。

2. 质量目标：编印、印发、宣传册质量达到 100%，质量目标达到批复的绩效目标任务值，目标完成 100%。

3. 时效目标：经核实，编印《走进老区看遗址——莆田市红色文化遗存保护利用摄影图片展》画册于 2024 年 10 月前完成，目标完成 100%。

4. 成本目标：印刷每本 45 元，目标完成率 100%。

5. 效益目标：社会效益目标：有组织的参观红色文化遗存保护宣传活动 3 次、宣传覆盖率 96%、红色文化遗存图片画册利用率 100%，效率目标完成率 100%。

6. 满意度目标：老区群众满意度 97%，满意度目标完成 100%。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项依据（满分 6 分，得分 6 分）

(1) 立项依据充分性 3 分，得 3 分。立项依据充分，符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策要求；与部门职责范围相符；未与部门同类项目重复。

(2) 立项程序规范性 3 分，得 3 分。立项程序规范，项目按照规定的程序申请设立；审批文件符合相关要求。

2. 绩效目标（满分 6 分，得分 6 分）

(1) 绩效目标合理性 3 分，得 3 分。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；项目预期产出效益符合正常的业绩水平；绩效目标与预算确定的项目投资额相匹配。

(2) 绩效指标明确性 3 分，得 3 分。项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；通过清晰、可衡量的指标体现；并与项目目标计划数相对应。

3. 资金投入（满分 3 分，得分 3 分）

预算编制科学性 3 分，得 3 分。预算编制科学，标准明确，资金预算合理，与单位实际相适应。

（二）项目过程情况

1. 资金管理（满分 11 分，得分 11 分）

(1) 预算执行率 8 分，得 8 分，资金到位率 100%，预算执行率 100%。

(2) 资金使用合规性 3 分，得分 3 分。项目资金使用

符合国家法规和财务管理制度，项目预算批复及资金拨付具有完整的审批程序，不存在挤占、挪用支出等情况。

2. 组织实施（满分 4 分，得分 4 分）

（1）管理制度健全性 2 分，得 2 分。项目具有合法、合规的财务和业务管理制度。

（2）制度执行有效性 2 分，得 2 分。项目制度执行遵守相关法律法规和相关管理规定及项目实施落实到位。

（三）项目产出情况

1. 数量指标（满分 14 分，得分 14 分）

（1）完成印刷数量 5 分，得 5 分。完成印刷 1200 本。

（2）宣传活动时间 5 分，得 5 分。宣传活动 4 月以上。

（3）制作宣传栏数量 4 分，得 4 分。制作宣传栏 32 个。

2. 产出质量：项目验收完工率 4 分，得 4 分。项目验收完工率 100%。

3. 产出时效 6 分，得分 6 分。项目完工及时率 100%

4. 单位印刷成本 6 分，得 6 分。每本画册 62 元。

（四）项目效益情况

1. 社会效益指标：

（1）宣传覆盖率 10 分，得 10 分。编印《走进老区看遗址——莆田市红色文化遗存保护利用摄影图片展》画册，

在全市宣传目标完成 96%。

(2) 有组织的参观红色文化遗存保护宣传活动次数 10 分，得 10 分。有组织的参观红色文化遗存保护宣传活动 3 次以上。

(3) 红色文化遗存画册利用率 10 分，得 10 分。宣传利用率 100%。

(五) 项目满意情况

1. 满意度指标 10 分，得 10 分。老区群众满意度 97%，目标完成 100%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

无（注：《走进老区看遗址——莆田市红色文化遗存保护利用摄影图片展》是一次性项目）

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无

老区革命遗址修缮保护经费项目支出部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景及目标

（1）项目的实施依据：市政府阅办单流水号：2018WD51160，市长李建辉批示：同意市财政局每年预算 50 万元用于革命旧址遗址修缮保护经费。

（2）项目目标：现在全市登记在册的革命遗址有 222 处，通过逐年修缮，更好地保护革命遗址，达到对我市的革命遗址修缮好、保护好、传承好、利用好的要求，促进老区建设发展。

2. 主要内容

2024 年老区革命遗址修缮保护经费是转移支付县区预算经费,用于革命旧址遗址修缮保护。革命遗址凝结着中国共产党的光荣历史，是共和国的祖业和家产，是不可再生的红色资源，是最为宝贵的精神财富，具有一定的历史价值；现在全市登记在册的革命遗址有 222 处，除一些重点革命旧址得到较好的保护修缮外，大部分革命旧址遗迹年久失修、维护不到位、利用不充分；革命遗址修缮与保护是 2024 年老区建设促进的一项重要工作。2024 年市财政局批复市老促会革命遗址修缮保护经费 45 万元,用于转移支付县区老区革

命遗址修缮保护项目：仙游县游洋镇中共仙游山坪洋支部遗址修缮 5 万元、仙游县书峰乡闽中游击纵队驻地旧址修缮 5 万元、仙游县龙华镇袭击晋仙警察所战斗旧址修缮 4 万元；城厢区东海镇东沙坑捐暴动旧址修缮 17.5 万元、东海镇莆田党团联席会议遗址二期 2.5 万元；涵江区庄边镇开福寺联络站旧址修缮 11 万元；市老促会及时认真做好革命旧址遗迹下拨修缮经费项目的落实工作，确保按计划完成。

3. 项目实施情况

（1）项目组织管理情况

2024 年度“老区革命遗址修缮保护经费”转移支付县区预算 45 万元，资金实际支出 45 万元，实际执行率 100%。本单位对资金使用情况跟踪，及时掌握项目的资金支出进度和绩效目标完成情况：①严格资金使用范围，及时拨付资金，不得随意改变用途，做到专款专用。②突出重点，先急后缓，科学安排。③规范有序，协同运作，精准有效，确保当年度完成具体修缮项目。

（2）项目资金使用情况

2024 年度“老区革命遗址修缮保护经费”财政预算安排 45 万元，实际使用 45 万元，实际支出率 100%。支出资金主要用于：仙游县游洋镇中共仙游山坪洋支部遗址修缮 5 万元、仙游县书峰乡闽中游击纵队驻地旧址修缮 5 万元、仙游县龙华镇袭击晋仙警察所战斗旧址修缮 4 万元；城厢区东海镇东沙抗捐暴动旧址修缮 17.5 万元、东海镇莆田党团联席会议

遗址二期 2.5 万元；涵江区庄边镇开福寺联络站旧址修缮 11 万元；资金使用合法合规。

（二）项目绩效目标

总体目标情况：莆田市老区建设促进会 2024 年度用于转移支付各县区老区革命遗址修缮保护经费绩效总目标完成，各县区老区革命遗址修缮保护项目全部完工。

阶段性绩效目标情况：1—6 月份各县区完成革命遗址修缮项目 20%，7—12 月底各县区完成本年度革命遗址修缮项目 100%。市老促会及时认真做好革命旧址遗迹下拨修缮经费项目的落实工作，确保当年度完成具体修缮项目，达到预期效果。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

1. 绩效评价原则

（1）相关性原则。确定的绩效评价指标应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度，而与绩效目标无关的指标不应列入评价体系。

（2）重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标，而对于那些无足轻重、可有可无的指标应该舍弃，否则，可能造成评价体系过于庞杂，可操作性不强，且不能突出反映问题。

（3）可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效

评价指标，以便于评价结果可以相互比较；或者所设置的指标前后期能够可比，从而便于做业绩评价。

（4）经济性原则。绩效评价不是设计得越复杂越好，应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

2. 评价指标体系

2024 年其他发展性项目评价指标体系

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明
决策	项目 立项	立项 依据 充分 性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、和相关政策； ②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需。
	绩效 目标	绩效 目标 合理 性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
		绩效 指标 明确 性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金 投入	预算 编制 科学 性	项目预算编制是否有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配； 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。

		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与各县区项目实际需要是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与各县区实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目实施的人员、修缮项目等是否落实到位； ③项目合同书、验收报告、等资料是否。
	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。

	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率= (质量达标产出数/实际产出数) × 100%。 质量达标产出数: 一定时期 (本年度或项目期) 内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间: 项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间: 按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本) / 计划成本] × 100%。 实际成本: 项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本: 项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门 (单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

3. 绩效评价方法

本项目评价采取的方法主要有以下几种方法:

(1) 比较法: 通过对绩效目标与实施效果比较, 综合分析绩效目标的实现程度;

(2) 因素分析法: 通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素, 评价绩效目标的实现程度;

(3) 项目效益分析法: 通过项目支出与项目效益进行

对比分析，评价绩效目标的实现程度；

（4）公众评价法：通过问卷调查对项目支出效果进行评价目标的实现程度。

（二）绩效评价工作过程

第一阶段：准备阶段 1 月 10 日份前

（1）成立项目评价工作，制定项目工作计划；（2）参与项目评价工作协调会议，提请各县区老促会帮助和配合，确定相关的联络人员；参加本次绩效评价的工作。

第二阶段：指标体系设计与评价方案（2 月 1 日前）

（1）市老促会组织人员对革命遗址进行调研，现场考察与收集初步资料；（2）绩效评价人员对革命遗址进行现场调研，包括主管单位负责人、分管单位负责人等；（3）市老促会制定项目评价指标体系及评价方案；（4）召开项目评价体系论证会及评价方案会议；（5）确定项目评价指标体系和评价方案。

第三阶段：评价工作执行阶段（3 月 1 日-12 月 1 日）

（1）按照评价方案细化评价工作计划，依据评价指标体系收集相关数据，根据需要组织调研工作；（2）加强各县区老促会信息沟通，召开相关会议；（3）撰写调研的阶段情况综合报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）评价结论

2024 年对下发展性支出项目绩效根据评价指标体系，本

年度老区革命遗址修缮保护经费绩效评价等级为“优秀”，综合得分 100 分。

2024 年老区革命遗址修缮保护经费项目部门评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重	指标得分	得分说明
决策 (15分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策（1分）； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求（0.5分）； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需(0.5分)； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合市、县区事权支出责任划分原则（0.5分）； 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（0.5分）。 评分标准：符合上述五点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	①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（1分）； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求（0.5分）； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需（0.5分）； ④项目属于公共财政支持范围，符合市、县区事权支出责任划分原则(0.5分)； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复（0.5分）
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立（1分）； ②审批文件、材料是否符合相关要求（1分）； 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（1分）。 评分标准：符合上述三点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	①项目按照规定的程序申请设立（1分）； ②审批文件、材料符合相关要求（1分）； ③事前已经过必要的可行性研究、绩效评估、集体决策（1分）

	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: ①项目是否有绩效目标(0.5分); ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性(0.5分); ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平(1分); ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(1分)。 评分标准:符合上述四点要求的,则按各项分值计算得分;不符合则按照各项分值扣分,扣完为止。	3	3	①项目有绩效目标(0.5分); ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性(0.5分); ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平(1分); ④预算确定的项目投资额或资金量相匹配(1分)
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(1分); ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1分); ③是否与项目目标任务数或计划数相对应(1分)。 评分标准:符合上述三点要求的,则按各项分值计算得分;不符合则按照各项分值扣分,扣完为止。	3	3	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(1分); ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1分); ③项目目标任务数或计划数相对应(1分)。
	资金投入 (3分)	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证(0.5分); ②预算内容与项目内容是否匹配(0.5分); ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制(1分); 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(1分)。 评分标准:符合上述四点要求的,则按各项分值计算得分;不符合则按照各项分值扣分,扣完为止。	3	3	①预算编制经过科学论证(0.5分); ②预算内容与项目内容相匹配(0.5分); ③预算额度测算依据充分,按照标准编制(1分); ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配(1分)。

过程 (15分)	资金管理 (11分)	预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/预算可执行资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际支出的资金。 预算可执行资金：一般公共预算的可执行资金为预算调整后的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减调整后预算数；政府性基金预算的可执行资金为财政实际下达的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减财政实际下达预算数。 得分=预算执行率×8	8	8	预算执行率=（实际支出资金/预算可执行资金）×100%。 本单位执行率100%。
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定（0.5分）； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续（0.5分）； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途（1分）； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	①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（0.5分）； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续（0.5分）； ③符合项目预算批复或合同规定的用途（1分）； ④没有存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（1分）
	组织实施 (4分)	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度（1分）； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整（1分）。 评分标准：符合上述两点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2	2	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度（1分）； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整（1分）

		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定（0.5分）； ②项目调整及支出调整手续是否完备（0.5分）； 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（0.5分）； 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（0.5分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2	2	①遵守相关法律法规和相关管理规定（0.5分）； ②项目调整及支出调整手续完备（0.5分）； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档（0.5分）； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位（0.5分）。
产出 30分	产出数量	每年修缮革命遗址数量	反映全市登记在册的革命遗址每年修缮情况	达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的， 得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。则按分值计算得分； 低于分值5个百分点扣1分，扣完为止。	4	4	达到或超过目标值的得满分； 得分=（完成数量/目标数量）×指标分值
		革命遗址修缮期限	反映革命遗址修缮时间情况	小于或等于目标值的得满分；得分=（实际金额/目标金额）×指标分值。超过目标值的十个百分点扣1分，扣完为此。	4	4	小于或等于目标值的得满分；得分=（实际金额/目标金额）×指标分值
	产出质量	项目验收合格率	反映革命遗址修缮验收合格的情况	达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的， 得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。则按分值计算得分； 低于分值5个百分点扣1分，扣完为止。	5	5	达到或超过目标值的得满分； 得分=（完成数量/目标数量）×指标分值
		项目验收完工率	反映项目验收完工情况	达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的， 得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。则按分值计算得分； 低于分值5个百分点扣1分，扣完为止。	6	6	达到或超过目标值的得满分； 得分=（完成数量/目标数量）×指标分值
	产出时效	项目完工及时率	反映项目完工情况	达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的， 得分=（完成数量/目标数量）×	6	6	达到或超过目标值的得满分； 得分=（完成数量/

				指标分值。则按分值计算得分；低于分值 5 个百分点扣 1 分，扣完为止。			目标数量) × 指标分值
	产出成本	每个遗址修缮投入资金	反映项目投入资金情况	小于或等于目标值的得满分；得分=（实际金额/目标金额）× 指标分值。超过目标值的十个百分点扣 1 分，扣完为此。	5	5	小于或等于目标值的得满分；得分=（实际金额/目标金额）× 指标分值
效益 30 分	效益指标	革命遗址参观人数比修缮前增长率	反映革命遗址参观人数比修缮前增长情况	达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）× 指标分值。则按分值计算得分；低于分值 5 个百分点扣 1 分，扣完为止。	10	10	未达到目标值的得分=（完成数量/目标数量）× 指标分值
		完成修缮并达到开放条件的革命遗址对外开放比例	反映革命遗址完成修缮对外开放情况	达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）× 指标分值。则按分值计算得分；低于分值 5 个百分点扣 1 分，扣完为止。	10	10	达到或超过目标值的得满分；得分=（完成数量/目标数量）× 指标分值
		宣传覆盖率	反映革命遗址对外宣传情况	达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）× 指标分值。则按分值计算得分；低于分值 5 个百分点扣 1 分，扣完为止。	10	10	达到或超过目标值的得满分；得分=（完成数量/目标数量）× 指标分值
满意度指标 10 分	服务对象满意度	老区群众满意度	反映群众满意情况	达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）× 指标分值。则按分值计算得分；低于分值 5 个百分点扣 1 分，扣完为止。	10	10	达到或超过目标值的得满分；得分=（完成数量/目标数量）× 指标分值
合计					100	100	

（二）主要绩效

经评价核验，2024 年老区革命遗址修缮保护经费项目的年度绩效目标完成，具体如下：

1. 数量指标：2024 年全年修缮革命遗址数量 6 个、遗址修缮期限 330 天,数量目标达到批复的绩效目标任务值，目标完成 100%。

2. 质量指标：2024 年老区革命遗址修缮保护项目验收合格率 100%、各县区项目完工率 100%，质量目标达到批复的绩效目标任务值，目标完成率 100%。

3. 时效目标：经核实，各县区革命遗址修缮项目都在 2024 年 12 月前完成。目标完成 100%。

4. 成本目标：2024 年度每个革命遗址修缮项目资金投入不超过 17.5 万元，目标完成率 100%。

5. 效益目标：社会效益目标：宣传覆盖率 96%；革命遗址参观人数比修缮前增长 85%；完成修缮并达到开放条件的革命遗址对外开放比例 92% 。2024 年革命遗址修缮后，社会效益目标，目标完成率达 100%。

6. 满意度目标：老区群众满意度 98%，目标完成 100%。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项依据（满分 6 分，得分 6 分）

（1）立项依据充分性 3 分，得 3 分。立项依据充分，符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策要求；与部门职责范围相符；未与部门同类项目重复。

(2) 立项程序规范性 3 分，得 3 分。立项程序规范，项目按照规定的程序申请设立；审批文件符合相关要求。

2. 绩效目标（满分 6 分，得分 6 分）

(1) 绩效目标合理性 3 分，得 3 分。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；项目预期产出效益符合正常的业绩水平；绩效目标与预算确定的项目投资额相匹配。

(2) 绩效指标明确性 3 分，得 3 分。项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；通过清晰、可衡量的指标体现；并与项目目标计划数相对应。

3. 资金投入（满分 3 分，得分 3 分）

预算编制科学性 3 分，得 3 分。预算编制科学，标准明确，资金预算合理，与单位实际相适应。

（二）项目过程情况

1. 资金管理（满分 11 分，得分 11 分）

(1) 预算执行率 8 分，得 8 分，资金到位率 100%，预算执行率 100%。

(2) 资金使用合规性 3 分，得分 3 分。项目资金使用符合国家法规和财务管理制度，项目预算批复及资金拨付具有完整的审批程序，不存在挤占、挪用支出等情况。

2. 组织实施（满分 4 分，得分 4 分）

(1) 管理制度健全性 2 分，得 2 分。项目具有合法、合规的财务和业务管理制度。

(2) 制度执行有效性 2 分，得 2 分。项目制度执行遵守相关法律法规和相关管理规定及项目实施落实到位。

(三) 项目产出情况

1. 产出数量 8 分，得分 8 分。

(1) 2024 年度修缮革命遗址数量 4 分，得 4 分。2024 年度修缮革命遗址 6 个。

(2) 革命遗址修缮期限 4 分，得 4 分。2024 年 12 月份之前完成革命遗址修缮。

2. 产出质量（满分 11 分，得分 11 分）

(1) 项目验收合格率 5 分，得 5 分。本年度项目验收合格率 100%。

(2) 项目验收完工率 6 分，得 6 分。本年度各县区项目完成率 100%。

3. 产出时效 6 分，得分 6 分。项目完工及时率 100%

4. 产出成本 5 分，得 5 分。每个革命遗址修缮投入资金不超过 17.5 万元。

(四) 项目效益情况

1. 社会效益指标（满分 30 分，得 30 分）

(1) 革命遗址参观人数比修缮前增长率 10 分，得 10 分。革命遗址参观人数比修缮前增长率 85%。

(2) 完成修缮并达到开放条件的革命遗址对外开放比例 10 分，得 10 分。完成修缮并达到开放条件的革命遗址对外开放比例 92%。

(3) 宣传覆盖情况 10 分，得 10 分。全市老区革命遗址宣传覆盖 96%。

2. 满意度指标 10 分，得 10 分。老区群众满意度 98%，目标完成 100%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1. 资金分配办法、标准的合理性方面

根据《莆田市财政局关于批复市老促会 2024 年部门预算的通知》（莆财社[2023]181 号）文件精神，我会认真组织实施，抓好落实。一是注意相关资料的收集确保相关资料的真实性与完整性，以备查询。二是突出重点，先急后缓，科学安排。三是规范有序，协同运作，精准有效，确保当年度完成具体修缮项目，达到预期效果。但现在全市登记在册的革命遗址有 222 处，每年 45 万元修缮保护经费不能满足全部革命遗址修缮的需求。

2. 资金使用管理的合规性，资金下拨、实施进度的及时性方面

2024 年度老区革命遗址修缮保护经费项目，此专项资金列入财政预算项目绩效监控；修缮保护预算资金下拨各县

区，需经过多级申报审核，流程较长；各县区在革命遗址旧址的保护、传承还存在一些薄弱环节，导致老区革命遗址修缮保护项目实施进度略有延迟。

3. 产出和效益方面

老区革命遗址修缮保护经费项目，该项目资金用于老区革命遗址、旧址修缮保护，进行革命传统教育，以保护带动开发利用，以开发利用传递资源价值，带动老区乡村全面振兴。在选择修缮项目和分配方案时，存在时间偏长，不利于老区革命遗址修缮项目的及时开工推进。

六、有关建议

1. 现在全市登记在册的革命遗址有 222 处，根据 2024 年度革命遗址修缮经费对修缮项目进行适当调整，突出重点，先急后缓，科学安排。希望市财政加大资金投入，确保革命遗址得到更好的保护。

2. 加强预算管理，提高预算管理的科学性和准确度，进一步细化项目支出的内容、时间及资金安排；发现问题及时提出改正措施，提高资金的使用效率。无

3. 建议持续保留该革命遗址修缮保护专项资金的年度预算。革命遗址凝结着中国共产党的光荣历史，是共和国的祖业和家产，是不可再生的红色资源，是最为宝贵的精神财富，具有一定的历史价值。

七、其他需要说明的问题

无

三、部门整体支出绩效自评表

部门整体绩效自评表									
(2024 年度)									
部门名称			莆田市老区建设促进会		部门预算编码		604		
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		96.56	106.42	60.12	10	56.49	0	
	财政资金		96.56	106.42	60.12		56.49		
	其他资金		0.00	0.00	0.00		0.00		
年度总体目标	预期目标					目标实际完成情况			
	1. 召开老促会工作会议，讲好老区故事，弘扬红色文化；积极开展老区宣传和做好党建工作。2. 保障老促会机构正常运转，保障单位职工正常工作，完成老促会日常工作活动等，更好地促进老区发展。3. 修缮老区革命遗址。					1. 2024 年度革命遗址修缮保护 6 处，通过修缮，更好地保护革命遗址，达到对我市的革命遗址修缮好、保护好、传承好的目标，取得很好的社会效果。2. 保障老促会机构正常运转，保障单位职工正常工作，顺利完成老促会日常工作。3. 《走进老区看遗址——莆田市红色文化遗存保护利用摄影图片展》2024 年 10 月在闽中革命史纪念馆展廊展出，提升红色文化遗存的公共服务水平和社会教育效果，发挥典型示范引领作用，助推全市红色文化遗存保护利用工作再上新台阶。			
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

	一般性支出情况	一般性支出情况	“三公”经费控制率	≤100%	98	2	2	
			“三公”经费违规使用次数	≤0 次	0	2	2	
			会议费、差旅费超标准使用次数	≤0 次	0	2	2	
	成本指标	经济成本指标	每个遗址修缮资金	≤20 万元	17.5	8	8	
	效益指标	社会效益指标	宣传覆盖率	≥95%	96	10	10	
			办公设备利用率	≥100%	100	10	10	
			革命遗址参观人数比修缮前增长率	≥85%	86	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	老区群众满意度	≥96%	97	10	10	
	产出指标	数量指标	调研次数	≥6 次	8	7	7	
			每年修缮革命遗址数量	≥6 个	6	7	7	
			会议次数	≥2 次	2	7	7	
		质量指标	项目验收合格率	≥100%	100	8	8	
		时效指标	项目完工及时率	≥100%	100	7	7	
总分					90			
评价等级	优（S≥90）							