

# 中国共产党莒南县委员会宣传部

## 2023年度部门整体绩效评价报告

项目名称：2023 年度部门整体支出绩效报告

项目单位：中国共产党莒南县委员会宣传部

委托单位：莒南县财政局

评价机构：山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）

评价时间：二〇二四年九月



# 目 录

|                      |   |
|----------------------|---|
| 一、部门概述 .....         | 2 |
| (一) 部门概况 .....       | 2 |
| 1. 机构设置及组织架构 .....   | 2 |
| 2. 人员情况 .....        | 2 |
| 3. 资产负债情况 .....      | 2 |
| (二) 部门职能履行 .....     | 3 |
| 1. 部门职能 .....        | 3 |
| 2. 部门年度工作开展情况 .....  | 3 |
| (三) 部门预决算资金情况 .....  | 4 |
| 1. 部门收入预决算情况 .....   | 4 |
| 2. 部门支出决算具体情况 .....  | 4 |
| 3. 支出按经济分类科目分析 ..... | 5 |
| 二、部门绩效目标 .....       | 5 |
| 三、评价结论和绩效分析 .....    | 6 |
| (一) 评价结论 .....       | 6 |
| (二) 绩效分析 .....       | 6 |
| 四、主要经验及做法 .....      | 8 |
| 五、存在问题及建议 .....      | 8 |
| (一) 存在的主要问题 .....    | 8 |
| (二) 改进建议 .....       | 9 |

# 中国共产党莒南县委员会宣传部 2023年度部门整体绩效评价报告 (简版)

## 一、部门概述

中国共产党莒南县委员会宣传部为县党委工作部门，为正科级局级单位。

### (一) 部门概况

#### 1. 机构设置及组织架构

中国共产党莒南县委员会宣传部（以下简称“县委宣传部”）是正科级行政机构。内设 8 个科室，分别为：办公室、新闻科、网络管理科、精神文明建设科、意识形态科、社会宣传科、文化发展科、信息科。下属机构 3 个，分别是莒南县精神文明建设服务中心、莒南县互联网信息安全服务中心、莒南县社会科学界联合会。

#### 2. 人员情况

县委宣传部人员编制核定 47 人，其中机关行政编制 13 人，设部长 1 人，副部长 3 人；事业编制 34 人。

2023 年末，实有在职人数 42 人，其中：行政人员 10 人；事业人员 32 人。

#### 3. 资产负债情况

通过清查，本单位资产账面数 161.75 万元，负债账面数 65.79 万元，净资产账面数 95.95 万元。

固定资产账面原值 100.63 万元，累计折旧 80.55 万元，固定资产净值 20.07 万元。

## （二）部门职能履行

### 1. 部门职能

县委宣传部贯彻党中央关于行政审批工作的方针政策和决策部署，落实省委、市委和县委有关工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对行政审批服务工作的集中统一领导。主要职责是：贯彻党中央关于宣传思想文化工作的方针政策，落实省、市、县委有关部署要求；统筹指导全县舆情信息工作，组织协开展舆情信息收集分析研判工作，跟踪了解、研究掌握宣传舆情动态；规划、部署全县涉及全局性的思想政治工作任务，组织开展全县公民思想道德建设工作统筹协调全县对外宣传工作，指导对外文化交流工作，协调推动莒南文化走出去工作，统筹协调组织开展新闻发布；受县委委托，协助县委宣传部管理县直宣传文化单位的领导干部，做好协助管理各镇街园区党（工）委宣传委员工作；对县互联网信息办公室互联网宣传和信息内容管理方面的工作实行政策指导。

### 2. 部门年度工作开展情况

2023 年以来，县委宣传部宣传思想文化战线，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，深刻领悟习近平总书记对宣传思想文化工作的重要指示，突出学习宣传贯彻党的二十大精神工作主线，精准化项目化推进各项工作任

务，推动全县宣传思想文化工作守正创新、提质增效，为“宜居宜业宜游”现代化莒南建设提供了坚强思想保证、强大精神力量 and 有利文化条件。

### （三）部门预决算资金情况

#### 1. 部门收入预决算情况

2023 年初预算收入总金额为 766.35 万元，全部为财政拨款收入。

调整后的预算收入总金额为 843.73 万元，全部为财政拨款收入。

2023 年度决算收入 843.73 万元，全部为财政拨款收入，比年初预算增加 77.38 万元；与 2022 年度决算收入 596.53 万元相比，增加 251.20 万元，上升 42.11%。主要原因是项目支出增加。

#### 2. 部门支出决算具体情况

2023 年度预算支出 766.35 万元，其中人员支出 347.47 万元，日常公用支出 53.88 万元，项目支出 365 万元。

调整后的预算支出总金额为 843.73 万元，其中人员经费支出 478.02 万元，公用经费支出 42.39 万元，项目支出 323.31 万元。

2023 年度决算支出合计 843.73 万元（其中人员经费支出 478.02 万元，公用经费支出 42.39 万元，项目支出 323.31 万元），比年初预算支出增加 77.38 万元，与 2022 年度支出 596.53 万元相比，增加 251.20 万元。其中：人员经费支出 478.02 万元，占 56.66%，与 2022 年度人员经费支出

391.98 万元相比，增加 86.04 万元，增长 21.95%。主要是缴费基数增加，新招聘人员增加，人员经费增加；公用经费支出 42.39 万元，占 5.02%，与 2022 年度公用经费支出 56.18 万元相比，减少 13.79 万元，下降 24.55%。主要是财政困难，严格执行过紧日子要求，减少支出；项目支出 323.31 万元，占 38.32%，与 2022 年度项目支出 148.37 万元相比，增加 174.94 万元，上升 117.91%。主要原因是宣传思想文化发展工作项目支出较大，金额为 300 万元。

### 3. 支出按经济分类科目分析

2023 年度财政拨款“三公”经费支出年初预算为 6.5 万元，决算支出为 9.62 万元，比预算多支出 3.12 万元；与 2022 年“三公”经费决算支出的 6.42 万元相比，增加 3.2 万元，增长 49.84%。

因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 3.4 万元，超出 2023 年预算范围。

公务用车购置及运行维护费年初预算为 5 万元，支出决算为 4.72 万元，比预算节支 0.28 万元；与 2022 年度支出的 4.93 万元相比，节约 0.21 万元，下降 4.15%。

公务接待费年初预算为 1.5 万元，支出决算为 1.4997 万元，比预算节支 0.0003 万元；与 2022 年度支出的 1.4996 万元相比，基本持平。

## 二、部门绩效目标

深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，坚持服务大局、贴近群众、改革创新，突出理论武装、舆论引

导、文明创建、文化服务、干部队伍五个重点，整体推进各项工作，为实现新时代幸福美好新莒南提供强有力的理论思想基础和精神文化支撑。

### 三、评价结论和绩效分析

#### （一）评价结论

本次绩效评价主要从部门和单位整体绩效目标、资源配置、资产管理水平和运行成本控制、履职效能实现及可持续发展能力等方面，衡量部门和单位预算整体成效与核心业务实施效果。根据对县委宣传部 2023 年部门整体支出绩效评价指标体系和绩效情况的检查，2023 年县委宣传部部门整体绩效评价得分 86.63 分，评价等级良，说明本部门的经济和社会综合效益良好，财政支出基本合理、规范、有效。具体评价得分如下表：

| 一级指标 | A<br>运行成本 | B<br>管理效率 | C<br>履职效能 | D<br>社会效应 | E<br>可持续发展能力 | 合计    |
|------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|-------|
| 权重分值 | 10        | 16        | 47        | 12        | 15           | 100   |
| 得 分  | 8         | 10        | 41.63     | 12        | 15           | 86.63 |

#### （二）绩效分析

从运行成本、管理效率、履职效能、可持续发展能力及服务对象满意度等方面，衡量县委宣传部预算整体成效与核心业务实施效果。

运行成本方面：县委宣传部所设立的整体绩效目标依据充分，符合客观实际，与部门履职、年度工作任务相符，对部门整体的绩效目标进行了细化分解。“三公”经费较 2022

年度上升 49.61%。经评价，本项分值 10 分，得 8 分。

管理效率方面：能够较为严格按照年初预算使用、拨付资金。但人员经费预决算差异率、公用经费预决算差异率、

“三公”经费支出预决算差异率过大。人员经费年初预算 347.47 万元，年末决算 478.02 万元，差异率 37.57%；公用经费年初预算 53.88 万元，年末决算 42.39 万元，差异率 21.33%；“三公”经费年初预算 6.5 万元，年末决算 9.62 万元，差异率 48.01%。经评价，本项分值 16 分，得 10 分。

履职效能方面：2023 年度，县委宣传部在提升舆论引导力、弘扬沂蒙精神、不断提升文化影响力、培育核心价值观等工作方面取得了不错的成绩。经评价，本项分值 47 分，得 41.63 分。

社会效应方面：2023 年度，县委宣传部开展志愿服务活动 12 场次，全环境立德树人培训 6 场次，移风易俗培训 2 场次，新时代文明实践站 6 场次，评选优秀新时代文明实践站 7 个，新时代文明实践基地 30 个。县委宣传部开展的“黄河大集”项目效果显著，其中开展“逛黄河大集 购家乡好物”活动 300 余场，累计发放惠民消费券 42 万元，带动消费近 4000 万元。县委宣传部举办 2023 年度临沂好人发布会暨莒南县第六届道德模范颁奖典礼，其中 5 人入选“山东好人”，9 人入选市级最美人物。经评价，本项分值 12 分，得 12 分。

可持续发展能力方面：2023 年度，县委宣传部健全学习制度，严格落实学习、调研、工作“三位一体”和列席旁听、“一学一报”、预通知等各项学习制度，编印研讨材料 10 余期，

县委理论中心组集体学习研讨 17 次。县委宣传部坚持“抓党建、强业务”，先后开展党员春季集中培训、党的二十大精神宣讲报告会和专题党课、“讲故事、学理论”演讲比赛、进基地“践行沂蒙精神”等活动。截至 12 月底，部机关共开展集体学习 50 余次。2023 年度，县委宣传部推广使用“学习强国”平台，截至年底，推出系列视频 1000 余条，《十万个为什么》等三个系列被全国平台采用，持续开展“一学就惠”主题活动，深入开展主题推广、公益助农等活动 54 场次，打造“学习强国”线下空间 12 处，新增学员 15319 人。经评价，本项分值 15 分，得 15 分。

#### **四、主要经验及做法**

2023 年以来，县委宣传部宣传思想文化战线，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，深刻领悟习近平总书记对宣传思想文化工作的重要指示，突出学习宣传贯彻党的二十大精神工作主线，精准化项目化推进各项工作任务，推动全县宣传思想文化工作守正创新、提质增效，为“宜居宜业宜游”现代化莒南建设提供了坚强思想保证、强大精神力量和有利文化条件，不断提升思想引领力、舆论引导力、政治鉴别力、文明凝聚力、文化影响力、队伍战斗力。

#### **五、存在问题及建议**

##### **（一）存在的主要问题**

经过对县委宣传部部门整体绩效进行评价，该部门存在的主要问题有：

1. 部门绩效管理不完善，部门整体绩效目标不明确，审

批服务局部门绩效管理制度不健全，没有实施严格的绩效监督和控制。部门整体绩效目标部分工作计划没有详细的量化指标，每一项具体计划工作内容没有落实到具体的科室和内设部门。未能将绩效管理有效地融入预算编制、执行、监督全过程。

2. 预算编制不规范。例如公用经费年初预算数 53.88 万元，年末决算数 42.39 万元，预决算差异率为 27.11%；人员经费年初预算 347.74 万元，年末决算数 478.02 万元，预决算差异率为 37.57%，远远大于 5% 的差异率。预算的不精准，束缚了项目资金的使用效果，项目资金预算范围内使用率较低，项目资金未得到充分利用。如下表：

| 项目   | 年初预算数  | 决算数    | 预决算差异额（绝对值） | 预决算差异额 |
|------|--------|--------|-------------|--------|
| 人员经费 | 347.47 | 478.02 | 130.55      | 37.57% |
| 公用经费 | 53.88  | 42.39  | 11.49       | 21.33% |
| 项目支出 | 365.00 | 323.31 | 41.69       | 11.42% |
| 合计   | 766.35 | 843.73 | 77.38       | 10.10% |

## （二）改进建议

1. 科学编制项目预算。县委宣传部设立项目资金的根本目标是保障县委宣传部行政审批服务正常运行，在保证正常运行的前提下，通过创新、改善服务等措施，提高服务能力，改善服务质量。因此，在编制项目预算时要全盘考虑行政审批服务局的经费来源、支出规模，在一般预算基本支出“保工资、保运转”的前提下，优先解决基本支出预算无法满足的运转资金支出缺口，发挥项目资金的专款专用特长，充分发挥项目资金保运转的职能。

2. 提高预算编制的准确性和预算执行进度。建议县委宣传部各科室之间要及时沟通、密切配合，定期分析预算执行情况，及时纠正预算执行中出现的偏差，确保时间、工作任务和预算执行进度均衡发展。

山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二四年九月





# 营业执照

(副本)

5-1

统一社会信用代码  
91370102MA3UHA4PX6

扫描市场主体身份码，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖东义

出资额 叁佰陆拾万元整

成立日期 2020 年 12 月 03 日

主要经营场所 山东省济南市历下区华能路38号汇源大厦708室

经营范围 许可项目：注册会计师业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：财政咨询；工程管理服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）



登记机关

2023 年 05 月 09 日



会计师事务所  
执业证书

名称：山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）  
首席合伙人：肖东义  
主任会计师：  
经营场所：山东省济南市历下区华能路38号汇源大厦708室  
组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：37010041  
批准执业文号：鲁财会协字[2001]28号  
批准执业日期：2001年4月19日

再次复印无效

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：山东省财政厅

2022年 11月 15日



中华人民共和国财政部制