宣传品制作费用项目支出部门评价报告

（2025年度）

一、基本情况

（一）项目概况。

1.项目背景

为进一步提高青云谱发布微信公众号、青云谱发布抖音号、青云谱发布微博号及掌上青云谱APP客户端“两微一端一抖”平台的传播力和影响力，融媒体中心计划制作一批环保手提袋、餐巾纸、保温杯等宣传品进行推广活动，更好地服务居民群众，唱响主旋律，传递正能量。

2.主要内容及实施情况

通过制作和分发印有公众号、APP二维码的环保宣传品（包括手提袋、餐巾纸、保温杯等），推广单位活动，目标在年内实现二维码扫描次数不少于5000次，新用户注册数量增长10%，确保宣传品分发覆盖率覆盖80%的目标区域，以提升品牌影响力和用户参与度。

3.资金投入和使用情况

宣传品制作费用项目2025年预算安排12.87万元，实际下拨资金12.87万元。本年度实际支出5.67万元，预算资金执行率44.06%。

（二）项目绩效目标。

通过制作和分发印有公众号、APP二维码的环保宣传品（包括手提袋、餐巾纸、保温杯等），推广单位活动，目标在年内

实现二维码扫描次数不少于5000次，新用户注册数量增长10%，确保宣传品分发覆盖率覆盖80%的目标区域，以提升品牌影响力和用户参与度。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

通过绩效评价，了解2025年项目支出资金使用情况及取得的阶段性成果，总结项目资金管理的经验，及时发现项目资金管理中存在的问题，为加强财政支出的规范化管理，提高专项资金的使用效益，健全和完善项目支出和资金使用，完善预算编制、加强绩效目标管理和绩效考核工作提供重要的参考依据，以及提出相关的建议和应采取的措施等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价原则

（1）客观、科学、公正的原则；

（2）综合绩效评价的原则；

（3）定量分析与定性分析的原则；

（4）统筹规划、稳步推进的原则；

（5）财政支出绩效评价与财政支出管理相结合的原则；

（6）财政支出绩效评价贯彻事前、事中、事后的原则。

2.评价指标体系

根据财政部文件精神要求，设置了合理可行的评价体系。

3.评价方法

组织相关人员对2025年度项目绩效进行自我评价。根据相关政策制度，收集相关信息资料，对各项指标进行逐项逐条审核，形成项目支出绩效部门评价报告。

4.评价标准

项目按照项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标、项目满意度指标五项一级指标分别下设相应的二级和三级指标进行绩效评价。评分分为优秀、良好、中等和差四个等次。满分100分，分数在90分（含90分）以上评优秀；分数在80（含80分）-90之间评良好；分数在60（含60分）-80分为中；60分以下评差。

（三）绩效评价工作过程。

一是加强组织领导。成立了以主要领导为组长的工作领导小组，制定了绩效评价工作方案，明确了工作要求及工作步骤。二是客观评价。按照要求合理设置评价指标，对照绩效指标，开展实际与计划的对比分析，实事求是地评价完成情况。三是明确责任。建立绩效评价工作责任制，将绩效评价工作责任明确到相关责任人。

三、综合评价情况及评价结论

根据《项目支出绩效评价共性指标体系框架》（洪财绩〔2025〕1号）文件及本项目的具体特点，确定本次绩效评价指标的整体框架，包括执行率指标（资金落实）、产出指标（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本）、效益指标（经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响）、满意度指标（社会公众或

服务对象满意度），经认真逐条评价，宣传品制作费用项目支出绩效评价得分98.32分，档次为“优秀”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

1.项目立项

宣传片制作费用按照财政局规定的程序进行申请设立，项目申请相关审批文件、材料符合相关要求。该项目立项依据充分、立项程序规范。根据评分标准，该指标得分5分。

2.绩效目标

根据实际工作任务，设置了数量、质量、时效、成本、社会效益及服务对象满意度等绩效指标，指标设置较为明确，设定的绩效目标与实际工作内容具有高度相关性，绩效目标与项目确定的项目预期资金额相匹配。根据评分标准，该指标得分5分。

3.资金投入

该项目严格按照资金具体用途编制了项目绩效目标表和资金使用测算表，预算内容与项目实施内容高度匹配，资金分配额度合理。根据评分标准，该指标得分5分。

（二）项目过程情况。

1.资金管理

宣传品制作费用项目财政预算安排资金12.87万元，实际下拨资金12.87万元,资金到位率100%;全年预算执行数为5.67万元，资金预算执行率为44.06%。根据评分标准，该指标得分

4.32 分。

2.组织实施

设立了相应的业务管理制度和项目资金管理办法,相关管理制度合法合规、符合会计管理制度。在项目执行过程中，根据制定的业务管理制度和项目资金管理办法等文件开展工作，且资金的拨付有完整的审批程序和手续。根据评分标准，该指标得分 9 分。

（三）项目产出情况。

1.产出数量情况

手提袋制作数量 2000 个；抽纸制作数量 5000 盒；保温杯制作数量 300 个。根据评分标准，该指标得 18 分。

2.产出质量情况

手提袋制作合格率达 95%；抽纸制作合格率达 95%；保温杯制作合格率达 95%。根据评分标准，该指标得 9 分。

3.产出时效情况

积极推广宣传，引导用户及时扫码。根据评分标准，该指标得 9 分。

4.产出成本情况

在本项目开展过程中，严格控制成本支出，尽量做到节约成本。根据评分标准，该指标得 4 分。

（四）项目效益情况。

1.经济效益情况

推广转化率和扫码率达 90%。根据评分标准，该指标得 10

分。

2.社会效益情况

微信公众号、抖音号、App 账号知晓率达 90%。根据评分标准，该指标得 10 分。

3.满意度情况

用户满意度达到90%，满意度较高，达到了预计目标。根据评分标准，该指标得10分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1.结合单位实际和业务特点，强化预算管理，事前做好预算，控制经费使用，做到开支合理，手续齐全，保障工作顺利完成。

2.严格按照财政部门资金管理办法管理，加强资金的使用和监督，厉行节约、注重实效，提高资金使用效益。

（二）存在的问题及原因分析

1.项目支出绩效管理缺乏专职专业管理人员。目前，我局预算绩效管理工作人员主要以财务人员为主，绩效管理专业知识相对不足。

六、有关建议

在以后的工作中，项目实施单位要继续秉持着为人民服务的宗旨，服务于建设社会主义法治国家，积极响应号召，在控制项目成本的基础上，不断提升服务质量。

七、其他需要说明的问题

无。

八、项目支出绩效评价指标评分表

项目支出绩效评价指标评分表					
一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	指标说明	得分
决策（15 分）	项目立项（5 分）	立项依据充分性	2.5	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。	2.5
		立项程序规范性	2.5	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。	2.5
	绩效目标（5 分）	绩效目标合理性	2.5	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。	2.5
		绩效指标明确性	2.5	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
	资金投入（5 分）	预算编制科学性	2.5	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。	2.5
		资金分配合理性	2.5	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。	2.5
过程（15 分）	资金管理（6 分）	资金到位率	3	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。90%-100%得 3 分；80%-89%得 2 分；60%-79%得 1 分；60%以下，不得分。	3
		预算执行率	3	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%，得分=预算执行率×分值。	1.32
	组织实施（9 分）	资金使用合规性	3	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；	3

				④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	
		管理制度健全性	3	①是否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。	3
		制度执行有效性	3	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。	3
产出（40 分）	产出数量（18 分）	手提袋制作数量	6	手提袋制作数量≥2000 个，得满分，否则不得分。	6
		抽纸制作数量	6	抽纸制作数量≥5000 盒，得满分，否则不得分。	6
		保温杯制作数量	6	保温杯制作数量≥300 个，得满分，否则不得分。	6
	产出质量（9 分）	手提袋制作合格率	3	手提袋制作合格率≥95%，得满分，每少 5%，扣 0.5 分，扣完为止。	3
		抽纸制作合格率	3	抽纸制作合格率≥95%，得满分，每少 5%，扣 0.5 分，扣完为止。	3
		保温杯制作合格率	3	保温杯制作合格率≥95%，得满分，每少 5%，扣 0.5 分，扣完为止。	3
	产出时效（9 分）	积极推广宣传，引导用户及时扫码	9	积极推广宣传，引导用户及时扫码，完成达成得满分，基本达成得 2 分，部分达成得 1 分。	9
	产出成本（4 分）	成本节约率	4	宣传制作费用≤12.87 万元，得满分，每超出 0.2 万元%，扣 0.5 分，扣完为止。	4
效益（30 分）	经济效益（10 分）	推广转化率和扫码率	10	推广转化率和扫码率≥90%，得满分，每少 5%，扣 2 分，扣完为止。	10
	社会效益（10 分）	提升微信公众号、抖音号、App 账号知晓率	10	提升微信公众号、抖音号、App 账号知晓率≥90%，得满分，否则不得分。	10
	社会公众或服务对象满意度（10 分）	用户满意度	10	用户满意度≥95%，得满分，每少 5%，扣 2 分，扣完为止。	10
总计			100		98.32