2025年度中国共产党济南市市中区委员会宣传部部门决算

目　录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2025年度部门决算表

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 2025年度部门决算情况说明

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

部门概况

一、部门职责

中共济南市市中区委宣传部（济南市市中区精神文明建设办公室、济南市市中区人民政府新闻办公室、济南市市中区互联网信息办公室）主要职责：

（一）贯彻党中央关于宣传思想文化工作的方针政策，落实省委、市委有关部署要求和区委有关工作安排。研究拟订全区宣传思想文化事业发展总体规划并组织实施。统筹协调推进全区宣传思想文化领域法治建设。协调区直宣传思想文化系统各单位之间的工作，指导各街道宣传思想文化工作。

（二）统筹协调全区意识形态工作，贯彻党中央关于意识形态工作的决策部署，落实省委、市委工作要求和区委有关工作安排，组织协调意识形态工作责任制落实和日常监督检查，结合区委巡察工作开展专项检查。

（三）统筹指导全区舆情信息工作，组织协调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。

（四）组织指导全区理论学习、理论宣传工作，组织推动理论武装工作，组织实施马克思主义理论建设工程。

（五）规划、部署全区涉及全局性的思想政治工作任务。组织开展全区公民思想道德建设工作。配合区委组织部做好党员教育工作，会同有关部门研究和改进群众思想教育工作。

（六）分析研判和引导社会舆论，负责协调中央、省、市各级新闻单位，组织开展全区重大新闻宣传报道活动，组织全区突发公共事件应急新闻工作。

（七）统筹协调全区对外宣传工作。统筹协调组织开展新闻发布工作，承担区委新闻发布有关组织协调工作，负责区政府新闻发布组织实施工作。拟订我区重大问题对外宣传口径。

（八）贯彻落实互联网信息传播方针政策，统筹协调互联网宣传和舆论引导工作，维护互联网意识形态安全；组织开展网络舆情信息收集分析研判工作，协调指导重大突发事件网上舆情应对处置工作。

（九）统筹指导全区文化文艺工作，组织协调全区精神文化产品的创作和生产，组织协调中华优秀传统文化传承发展有关工作，指导协调推动群众文化建设。

（十）统筹指导全区精神文明建设工作。组织开展精神文明创建活动，交流推广精神文明建设工作经验。组织协调、督促指导做好全区乡村文化振兴、新时代文明实践中心建设、未成年人思想道德建设等相关工作。依法履行业务领域内社会组织的监督管理职责。

（十一）统一领导文化旅游、新闻出版工作。对全区新闻出版、文化艺术业改革发展研究提出政策性建议，统筹指导协调全区文化体制改革和文化事业、文化产业及旅游业发展。

（十二）负责组织开展全区宣传思想文化系统干部教育培训和人才工作。

（十三）成区委交办的其他工作任务。

直属事业单位济南市市中区网络舆情中心主要职责是：

（一）负责涉区网络舆情的监控、分析和研判，协助有关部门做好重大突发事件网上舆情应对处置工作。

（二）负责网上舆论引导工作，开展全区网评员队伍选拔和培训。

（三）负责协调网络安全工作。

（四）负责网络违法与不良信息举报受理，配合上级有关部门做好属地网站的管理工作。

（五）负责全区“学习强国”学习平台的日常运行与信息传递等工作。

（六）完成区委宣传部交办的其他任务。

代管事业单位济南市市中区融媒体中心主要职责是：

（一）围绕全区中心工作，研究提出各时期新闻宣传的工作思路和报道重点，把握正确舆论导向，组织实施新闻宣传和报道活动。

（二）承接全区各类重大宣传活动和新闻报道工作，协助承担区委重大外宣任务。

（三）依法依规开展采编播活动，严格所属媒介平台播发内容的审查把关，不断提高新闻宣传质量，负责所属各类媒体、平台的安全传输和维护工作，推进融媒体新技术的开发和应用。

（四）按照“媒体+”的理念，依托融媒体优势，组织开展“媒体+政务”“媒体+服务”等业务，构筑新媒体传播矩阵，加快融媒体事业的建设和发展。

（五）依托融媒体平台，负责全区新时代文明实践中心建设和志愿服务相关工作。

（六）完成区委和区委宣传部交办的其他任务。

二、机构设置

从单位构成看，中国共产党济南市市中区委员会宣传部部门决算包括：中国共产党济南市市中区委员会宣传部本级及所属事业单位。

纳入中国共产党济南市市中区委员会宣传部2025年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1.中国共产党济南市市中区委员会宣传部本级

2.下属事业单位济南市市中区网络舆情中心

3.代管事业单位济南市市中区融媒体中心

第二部分

2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：中国共产党济南市市中区委员会宣传部　　单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,506.50	一、一般公共服务支出	32	1,033.99
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	105.80	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	316.80
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	121.46
	9		九、卫生健康支出	40	61.09
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	78.97
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,612.30	**本年支出合计**	58	1,612.30
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,612.30	**总计**	62	1,612.30

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。

收入决算表

公开02表

部门：中国共产党济南市市中区委员会宣传部　　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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,612.30	1,612.30					
201	一般公共服务支出	1,033.99	1,033.99					
20133	宣传事务	1,033.99	1,033.99					
2013301	行政运行	349.17	349.17					
2013302	一般行政管理事务	71.38	71.38					
2013350	事业运行	431.48	431.48					
2013399	其他宣传事务支出	181.97	181.97					
207	文化旅游体育与传媒支出	316.80	316.80					
20701	文化和旅游	57.70	57.70					
2070199	其他文化和旅游支出	57.70	57.70					
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	105.80	105.80					
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	105.80	105.80					
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	153.30	153.30					
2079903	文化产业发展专项支出	134.82	134.82					
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	18.48	18.48					
208	社会保障和就业支出	121.46	121.46					
20805	行政事业单位养老支出	118.03	118.03					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	70.55	70.55					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	47.48	47.48					
20899	其他社会保障和就业支出	3.43	3.43					
2089999	其他社会保障和就业支出	3.43	3.43					

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
210	卫生健康支出	61.09	61.09					
21011	行政事业单位医疗	61.09	61.09					
2101101	行政单位医疗	22.78	22.78					
2101102	事业单位医疗	38.30	38.30					
221	住房保障支出	78.97	78.97					
22102	住房改革支出	78.97	78.97					
2210201	住房公积金	78.97	78.97					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门：中国共产党济南市市中区委员会宣传部　　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	1,612.30	1,042.15	570.15			
201	一般公共服务支出	1,033.99	780.64	253.35			
20133	宣传事务	1,033.99	780.64	253.35			
2013301	行政运行	349.17	349.17				
2013302	一般行政管理事务	71.38		71.38			
2013350	事业运行	431.48	431.48				
2013399	其他宣传事务支出	181.97		181.97			
207	文化旅游体育与传媒支出	316.80		316.80			
20701	文化和旅游	57.70		57.70			
2070199	其他文化和旅游支出	57.70		57.70			
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	105.80		105.80			
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	105.80		105.80			
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	153.30		153.30			
2079903	文化产业发展专项支出	134.82		134.82			
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	18.48		18.48			
208	社会保障和就业支出	121.46	121.46				
20805	行政事业单位养老支出	118.03	118.03				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	70.55	70.55				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	47.48	47.48				
20899	其他社会保障和就业支出	3.43	3.43				
2089999	其他社会保障和就业支出	3.43	3.43				

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
210	卫生健康支出	61.09	61.09				
21011	行政事业单位医疗	61.09	61.09				
2101101	行政单位医疗	22.78	22.78				
2101102	事业单位医疗	38.30	38.30				
221	住房保障支出	78.97	78.97				
22102	住房改革支出	78.97	78.97				
2210201	住房公积金	78.97	78.97				

注：本表反映部门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

部门：中国共产党济南市市中区委员会宣传部　　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	1,506.50	一、一般公共服务支出	33	1,033.99	1,033.99		
二、政府性基金预算财政拨款	2	105.80	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	316.80	211.00	105.80	
	8		八、社会保障和就业支出	40	121.46	121.46		
	9		九、卫生健康支出	41	61.09	61.09		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	78.97	78.97		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1,612.30	本年支出合计	59	1,612.30	1,506.50	105.80	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,612.30	总计	64	1,612.30	1,506.50	105.80	

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：中国共产党济南市市中区委员会宣传部　　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
	合计	1,506.50	1,042.15	464.35
201	一般公共服务支出	1,033.99	780.64	253.35
20133	宣传事务	1,033.99	780.64	253.35
2013301	行政运行	349.17	349.17	
2013302	一般行政管理事务	71.38		71.38
2013350	事业运行	431.48	431.48	
2013399	其他宣传事务支出	181.97		181.97
207	文化旅游体育与传媒支出	211.00		211.00
20701	文化和旅游	57.70		57.70
2070199	其他文化和旅游支出	57.70		57.70
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	153.30		153.30
2079903	文化产业发展专项支出	134.82		134.82
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	18.48		18.48
208	社会保障和就业支出	121.46	121.46	
20805	行政事业单位养老支出	118.03	118.03	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	70.55	70.55	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	47.48	47.48	
20899	其他社会保障和就业支出	3.43	3.43	
2089999	其他社会保障和就业支出	3.43	3.43	
210	卫生健康支出	61.09	61.09	
21011	行政事业单位医疗	61.09	61.09	

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
2101101	行政单位医疗	22.78	22.78	
2101102	事业单位医疗	38.30	38.30	
221	住房保障支出	78.97	78.97	
22102	住房改革支出	78.97	78.97	
2210201	住房公积金	78.97	78.97	

注：本表反映部门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

部门：中国共产党济南市市中区委员会宣传部　　单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,001.72	302	商品和服务支出	36.42	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	403.27	30201	办公费	3.63	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	10.90	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	40.42	30204	手续费		310	资本性支出	0.93
30106	伙食补助费		30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	83.00	30206	电费		31002	办公设备购置	0.93
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	125.30	30207	邮电费	2.17	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	47.48	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	70.03	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	1.52	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	207.56	30213	维修（护）费	0.03	31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	13.77	30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	3.08	30216	培训费	0.80	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	3.08	30226	劳务费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	6.73	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费	1.24	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	19.95	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出	0.35			
人员经费合计		1,004.81	公用经费合计					37.35

注：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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：中国共产党济南市市中区委员会宣传部　　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
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			105.80	105.80		105.80	
207	文化旅游体育与传媒支出		105.80	105.80		105.80	
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出		105.80	105.80		105.80	
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出		105.80	105.80		105.80	

注：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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：中国共产党济南市市中区委员会宣传部　　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				

注：本部门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

部门：中国共产党济南市市中区委员会宣传部　　单位：万元

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
1.24		1.24		1.24		1.24		1.24		1.24	

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2025年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为1,612.3万元。与2024年相比，收、支总计各增加128.51万元，增长8.66%。主要是人员增资、社保缴费基数调整及上级追加文化产业发展、电影事业发展等专项资金所致。

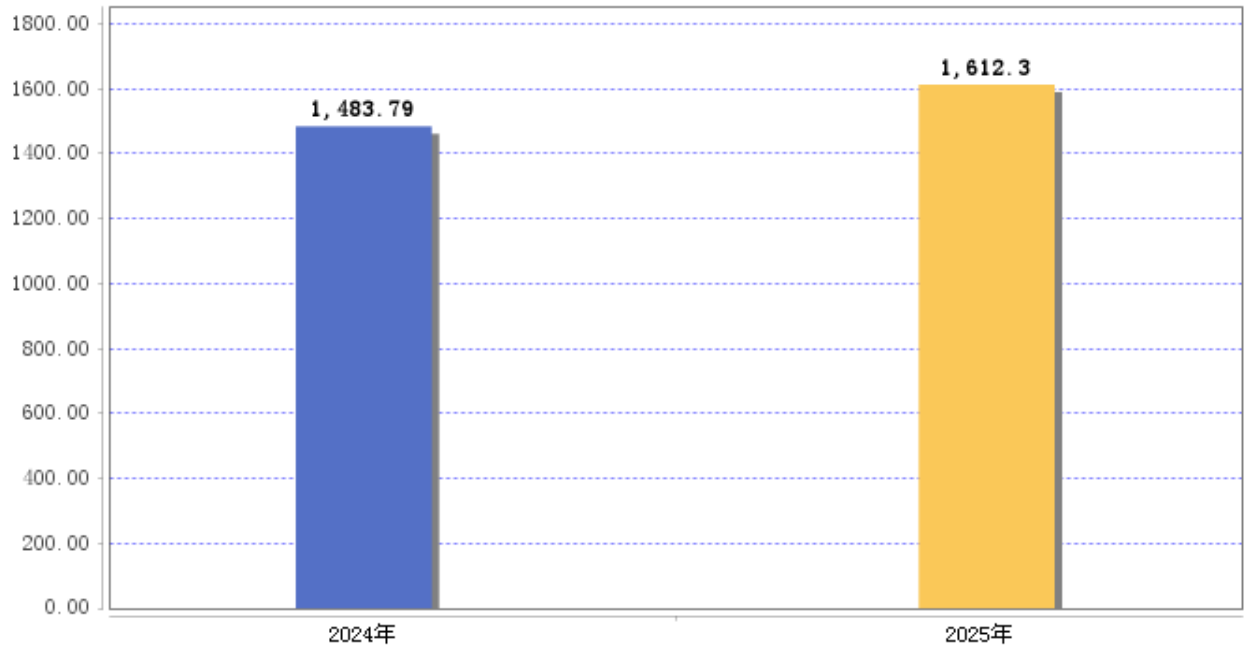


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计1,612.3万元，其中：财政拨款收入1,612.3万元，占100%。

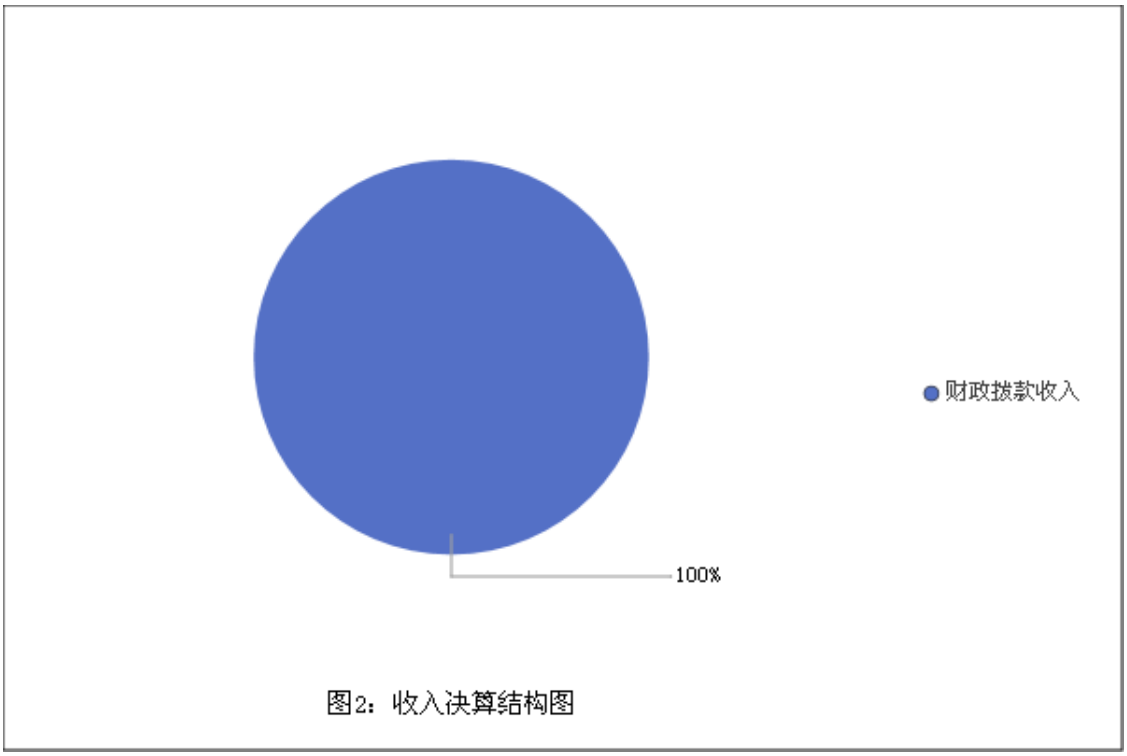


图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1.财政拨款收入1,612.3万元。与2024年度相比，增加128.51万元，增长8.66%。主要是人员增资、社保缴费基数调整及上级追加文化产业发展专项、国家电影事业发展专项资金等所致。

2.上级补助收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本部门无上级补助收入。

3.事业收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本部门无事业收入。

4.经营收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本部门无经营收入。

5.附属单位上缴收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本部门无附属单位上缴收入。

6.其他收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本部门无其他收入。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计1,612.3万元，其中：基本支出1,042.15万元，占64.64%；项目支出570.15万元，占35.36%。

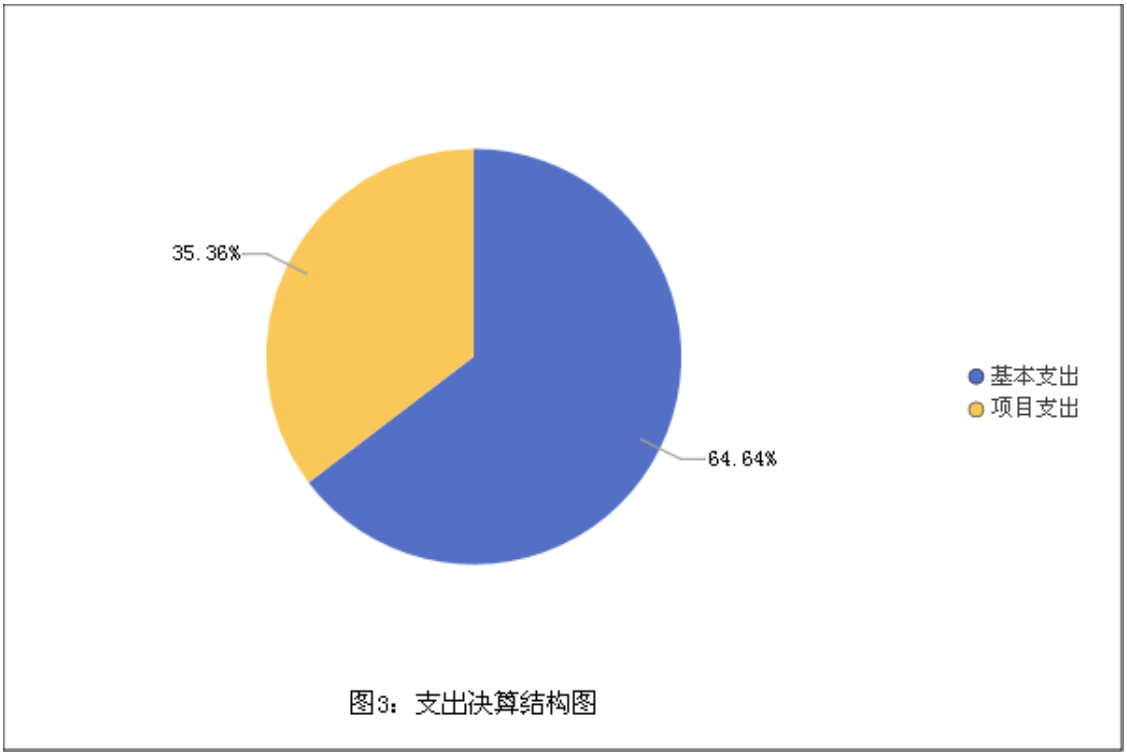


图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1.基本支出1,042.15万元。与2024年度相比，增加105.23万元，增长11.23%。主要是人员增资、社保缴费基数调整及住房公积金缴存额增加所致。

2.项目支出570.15万元。与2024年度相比，增加23.28万元，增长4.26%。主要是上级追加文化产业发展专项及国家电影事业发展专项资金，相应项目支出增加所致。

3.上缴上级支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本部门无上缴上级支出。

4.经营支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是

本部门无经营支出。

5.对附属单位补助支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本部门无对附属单位补助支出。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为1,612.3万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加128.51万元，增长8.66%。主要是人员增资、社保缴费基数调整及上级追加文化产业发展专项、国家电影事业发展专项资金等所致。

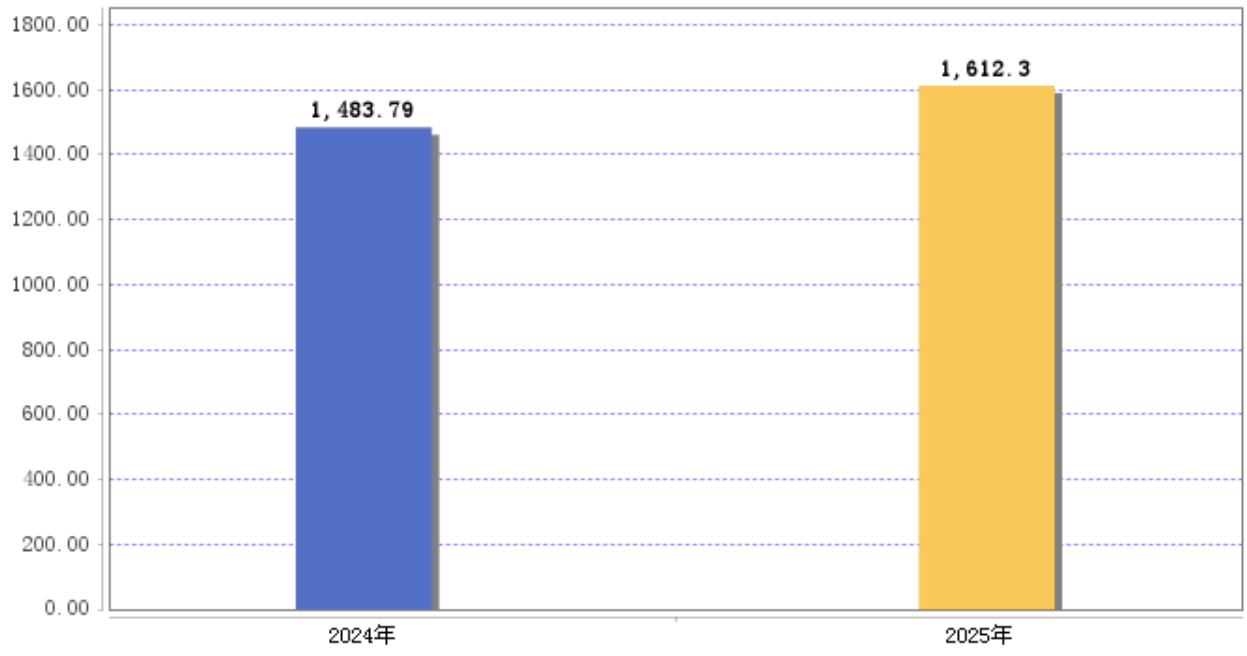


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障宣传思想文化、意识形态、精神文明建设等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，一般公共服务支出方面的

支出规模较大，占财政拨款支出总额的比重较高，主要是：一般公共服务支出（类）宣传事务（款），2025年度决算数为1,033.99万元，占财政拨款支出总额的68.64%，主要用于保障宣传事务正常运转、开展新闻宣传、理论宣传、文明创建及文化改革发展等重点工作。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出1,506.5万元，占本年支出合计的93.44%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加22.71万元，增长1.53%。主要是人员增资、社保缴费基数调整及上级追加文化产业发展专项等支出增加所致。

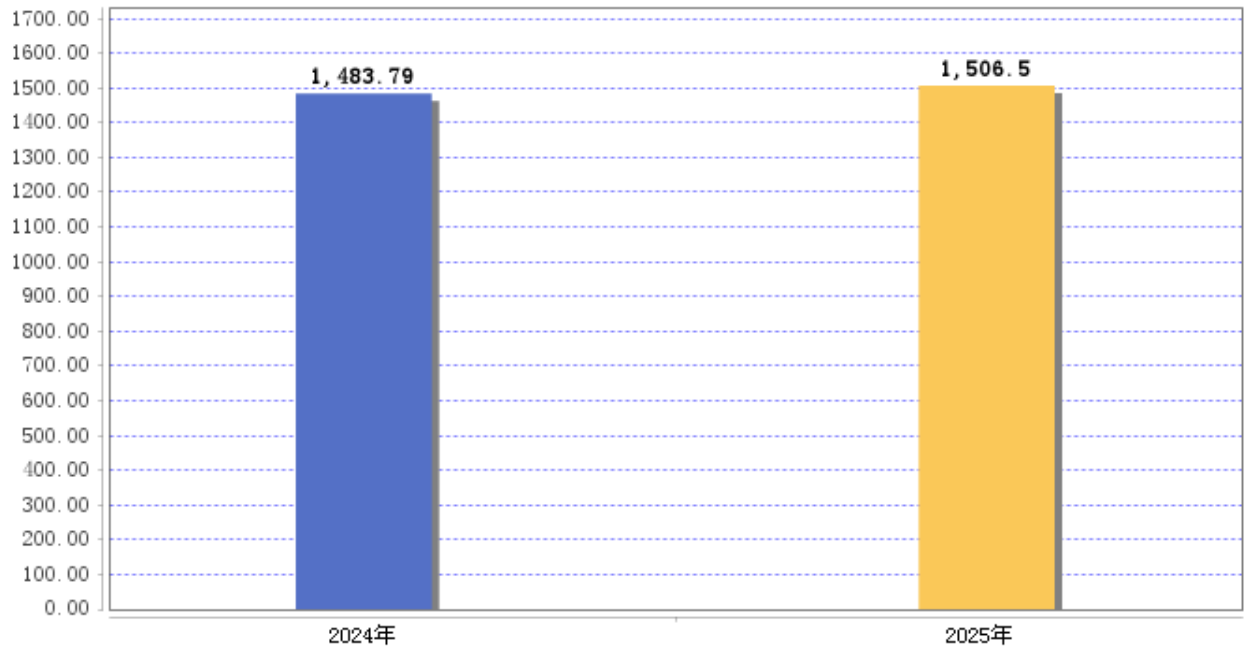


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出1,506.5万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出1,033.99万元，占68.64%；文化旅游体育与传媒支出（类）支出211万元，占14.01%；社会保障和就业支出（类）支出121.46万元，占8.06%；卫生健康支出（类）支出61.09万元，占4.06%；住

房保障支出（类）支出78.97万元，占5.23%。

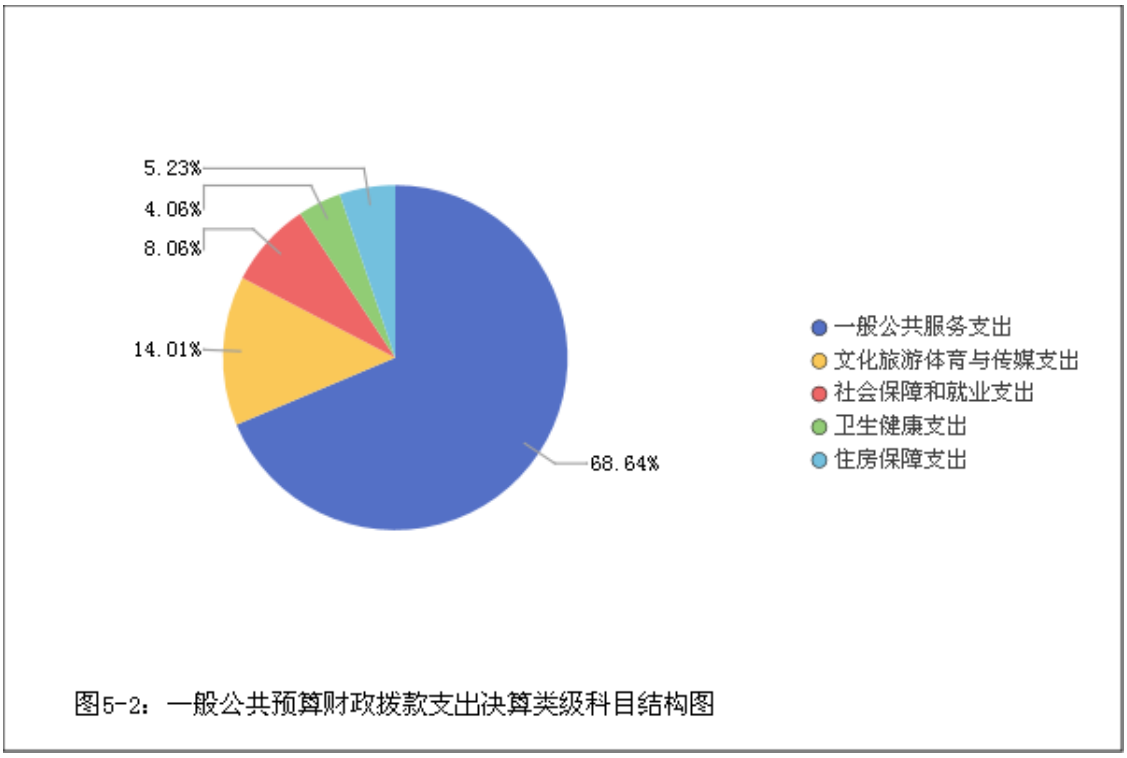


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为993.26万元，支出决算为1,506.5万元，完成年初预算的151.67%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加文化产业发展专项、新闻宣传专项及上级转移支付资金，以及人员增资、社保缴费基数调整等所致。其中：

1. 一般公共服务支出（类）宣传事务（款）行政运行（项）。年初预算为252.89万元，支出决算为349.17万元，完成年初预算的138.07%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员增资、奖金发放及社保缴费基数调整等人员经费支出增加所致。

2. 一般公共服务支出（类）宣传事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为154.36万元，支出决算为71.38万元，完成年初预算的46.24%。决算数小于年初预算数，主要原因是厉行节约、压减一般性支出，部分业务据实结算后支出低于预期所致。

3. 一般公共服务支出（类）宣传事务（款）事业运行（项）。年初预算为346.89万元，支出决算为431.48万元，完成年初预算的124.39%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员增资、绩效工资及社保缴费基数调整等人员经费支出增加所致。

4. 一般公共服务支出（类）宣传事务（款）其他宣传事务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为181.97万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加新闻宣传专项、理论宣传、文明创建等宣传事务经费所致。

5. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为57.7万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加文化品牌打造、文化活动开展等文化和旅游支出经费所致。

6. 文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）文化产业发展专项支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为134.82万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加文化产业发展专项经费，用于文化产业政策奖补及重点文化工程建设等支出所致。

7. 文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为18.48万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加农村公益电影放映、农家书屋运维等公共文化服务经费所致。

8. 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）。年初预算为74.79万元，支出决算为70.55万元，完成年初预算的94.33%。决算数小于年初预算数，主要原因是年内人员调动等导致实际缴费人数减少所致。

9. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为37.4万元，支出决算为47.48万元，完成年初预算的126.95%。决算数大于年初预算数，主要原因是年内人员职业年金做实缴费及缴费基数调整所致。

10. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为3.43万元，支出决算为3.43万元，完成年初预算的100%。

11. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为20.85万元，支出决算为22.78万元，完成年初预算的109.26%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员增资及医保缴费基数调整所致。

12. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为38.46万元，支出决算为38.3万元，完成年初预算的99.58%。与年初预算基本一致。

13. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为64.19万元，支出决算为78.97万元，完成年初预算的123.03%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员增资及住房公积金缴存基数调整所致。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算1,042.16万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,004.81万元，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、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助等。

公用经费37.35万元，主要包括：办公费、办公设备购置、邮电费、差旅

费、维修（护）费、培训费、工会经费、公务用车运行维护费、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

2025年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入105.8万元，本年支出105.8万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

文化旅游体育与传媒支出（类）国家电影事业发展专项资金安排的支出（款）其他国家电影事业发展专项资金支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为105.8万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中收到上级下达国家电影事业发展专项资金，用于支持辖区影院发展及电影事业发展相关支出所致。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门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

2025年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为1.24万元，支出决算为1.24万元，完成全年预算数的100%。

（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全年预算数为1.24万元，支出决算为1.24万元，完成全年预算数的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2025年使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出1.24万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2025年12月31日，单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1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

2025年度机关运行经费支出37.35万元，比年初预算数减少15.45万元，下降29.26%，主要原因是厉行节约、严控一般性支出，压减办公费、差旅费等公用经费开支所致。

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额64.66万元，其中：政府采购货物支出1.37万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出63.29万元。授予中小企业合同金额64.66万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额64.66万元，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100.00%，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100.00%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车1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、其他用车0辆， 单位价值100万元以上设备（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，中国共产党济南市市中区委员会宣传部组织对2025年度区级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中区级预算项目10个，涉及预算资金1440.56万元，占部门区级预算项目支出总额的100.00%；中央对地方转移支付项目0个，涉及预算资金0.00万元。

组织对“文化产业发展专项经费”等1个项目开展了部门评价，涉及预算资金671.61万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。中国共产党济南市市中区委员会宣传部2025年度区级预算项目绩效自评的10个项目中，7个项目自评等级为“优”，3个项目自评等级为“良”。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，文化产业发展、新闻宣传、文明创建、理论宣传等各项重点工作均按计划推进，多数项目产出数量和质量指标达到或超过预期，社会效益和服务对象满意度总体较好；但也存在部分项目预算执行率偏低、部分产出数量指标低于预期等问题，主要是财政资金拨付分批到位、部分项目因经费紧张主动压缩业务规模所致。

今年在部门决算中反映了2025年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“文化产业发展专项经费”“新闻宣传专项经费”“创建文明城区经费（节日氛围营造方向）”等3个项目的绩效自评表。

1.文化产业发展专项经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为94.42分。全年预算数为671.61万元，执行数为296.8万元，完成预算的44.19%。项目绩效目标完成情况：扎实推进“黄河大集”、“艺术市中”等品牌建设，落实电影“六进”、农村公益电影放映及农家书

屋运维等工作，累计开展各类文化活动1,000场次，扶持文化企业11家，专项返还电影企业11家，重点文化工程及品牌建设达标率100%，人民群众对精神文化生活建设的满意度达97%。发现的主要问题及原因：受资金拨付分批到位影响，预算执行率偏低。下一步改进措施：加强上级资金与年度预算的衔接测算，提高预算与实际支出的匹配度，促进预算执行率稳步提升。

2.新闻宣传专项经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为93.9分。全年预算数为210.02万元，执行数为81.83万元，完成预算的38.96%。项目绩效目标完成情况：与人民网、大众网、齐鲁晚报、闪电新闻、济南日报、爱济南、济南电视台等16家中央和省市主流媒体建立合作关系，区属五大媒体矩阵累计发稿4.6万篇，新闻点击量达11.9亿次，重点宣传活动策划5次，宣传覆盖率达90%，人民群众对宣传工作的满意度达90%。发现的主要问题及原因：预算执行进度偏慢，主要系财政资金拨付分批到位所致。下一步改进措施：合理安排资金使用顺序，加强预算执行过程监控，确保新闻宣传各项工作正常开展。

3.创建文明城区经费（节日氛围营造方向）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为83.46分。全年预算数为111.96万元，执行数为31.45万元，完成预算的28.09%。项目绩效目标完成情况：在国庆、春节等重要节点，在经十路市中段、纬一路、英雄山路、济南大厦周边等路段悬挂国旗184组、灯笼125组，重大节日氛围营造达标率100%，提升城市文明程度的社会效益目标得以实现，人民群众对创建工作开展的满意度达95%。发现的主要问题及原因：因财政经费紧张，因地制宜筛选核心路段进行布设，国旗、灯笼悬挂数量低于年初计划目标。下一步改进措施：科学编制项目预算，完善绩效指标动态调整机制，使绩效自评比较基准与实际可调度财力保持一致。

2025年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无中央对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。“文化产业发展专项经费”项目，绩效评价等级为“优”。部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政重点评价结果。本部门未有向区人大常委会报告的财政重点评价项目。

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的金额。

八、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。

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，结转到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）宣传事务（款）行政运行（项），主要用于保障部门正常运转、完成日常工作任务而发生的人员经费和公用经费支出。

十七、一般公共服务支出（类）宣传事务（款）一般行政管理事务（项），主要用于新闻宣传、理论宣传、文明创建等宣传事务管理方面的项目支出。

十八、一般公共服务支出（类）宣传事务（款）事业运行（项），主要用于所属事业单位正常运转、完成日常工作任务而发生的人员经费和公用经

费支出。

十九、一般公共服务支出（类）宣传事务（款）其他宣传事务支出（项），主要用于新闻宣传专项、理论宣传、文明创建及其他宣传事务方面的项目支出。

二十、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项），主要用于文化品牌打造、文化活动开展等文化和旅游方面的项目支出。

二十一、文化旅游体育与传媒支出（类）国家电影事业发展专项资金安排的支出（款）其他国家电影事业发展专项资金支出（项），主要用于支持辖区影院发展、电影事业发展及相关公共文化服务方面的支出。

二十二、文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）文化产业发展专项支出（项），主要用于文化产业政策奖补、重点文化工程建设、文化活动开展及电影事业发展等支出。

二十三、文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项），主要用于农村公益电影放映、农家书屋运维等公共文化服务方面的支出。

二十四、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），主要用于部门为职工缴纳的基本养老保险费支出。

二十五、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项），主要用于部门为职工缴纳的职业年金支出。

二十六、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项），主要用于部门为职工缴纳的其他社会保障缴

费支出。

二十七、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于部门为行政编制职工缴纳的基本医疗保险费支出。

二十八、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于部门为事业编制职工缴纳的基本医疗保险费支出。

二十九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于部门为职工缴纳的住房公积金支出。

第五部分

附件

预算项目支出绩效自评表
（2025年度）

单位：万元

项目名称	文化产业发展专项经费						
主管部门	中国共产党济南市市中区委员会宣传部			实施单位	中国共产党济南市市中区委员会宣传部		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
	年度资金总额	14.34	671.61	296.8	10	44.19%	4.42
	其中：当年财政拨款	14.34	440.07	65.78			
	上年结转资金	0	231.54	231.02			
	其他资金	0	0	0			
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	为进一步推进丰富群众精神文化生活，按照省市部署，组织实施“山东手造”工程、落实“黄河大集”品牌建设，开展电影“六进”活动，深入推进农村公益电影放映和农家书屋有关工作， 开展各类文化活动500场以上，各项活动按计划时间开展，工作质量达标率100%，持续为群众提供高品质的文化产品和服务。			本年度扎实推进 “山东手造” 工程、“黄河大集” 品牌打造，落实电影“六进”、农村公益电影放映及农家书屋运维等工作，累计开展各类文化活动500 场以上，所有活动均按时组织开展，工作质量达标率 100%，持续为辖区群众输送高品质文化产品与公共文化服务，既定业务目标全部落地。受资金拨付分批到位等客观因素影响，经费执行进度偏慢，但未阻碍各项文化惠民工作正常推进。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤283.58万元	＝296.80万元	2	2	
			重点文化工程及品牌建设成本控制数	≤10万元	≤10万元	2	2	
			文化活动开展成本控制数	≤4.34万元	≤4.34万元	2	2	
			文化企业扶持成本控制数	≤134.82万元	＝134.82万元	2	2	
			推动国家电影事业发展成本控制数	≤171.2万元	＝105.8万元	2	2	
	产出指标	数量指标	重点文化工程及品牌建设数量	≥2项	2	5	5	
			各类文化活动开展次数	≥500场次	1000	5	5	
			扶持文化企业数量	≥5家	11	5	5	
			专项返还电影企业数量	≥10家	11	5	5	
		质量指标	重点文化工程及品牌建设达标率	＝100%	＝100%	3	3	
			各类文化活动开展达标率	＝100%	＝100%	3	3	
			被扶持文化企业资格符合率	＝100%	＝100%	2	2	
			被补助电影企业资格符合率	＝100%	＝100%	2	2	
		时效指标	重点文化工程及品牌建设及时率	＝100%	＝100%	4	4	
			各类文化活动开展及时率	＝100%	＝100%	3	3	
			扶持文化企业资金拨付及时性	及时	及时	3	3	
	效益指标	社会效益指标	推动我区文化企业做大做强	有效	有效	7	7	
			推动我区电影行业健康发展	有效	有效	7	7	
			社会群众文化产品和服务保障率	＝100%	＝100%	6	6	
		可持续影响指标	不断丰富人民群众精神文明生活	持续	持续	5	5	
			机构运行可持续性	＝100%	＝100%	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	人民群众对精神文化生活建设的满意度	≥95%	＝100%	10	10	
总分			**94.42**					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表
（2025年度）

单位：万元

项目名称	新闻宣传专项经费						
主管部门	中国共产党济南市市中区委员会宣传部			实施单位	中国共产党济南市市中区委员会宣传部		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
	年度资金总额	50	210.02	81.83	10	38.96%	3.9
	其中：当年财政拨款	50	210.02	81.83			
	上年结转资金	0	0	0			
	其他资金	0	0	0			
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	持续做好对外宣传、媒体合作、专题片制作、网络宣传、舆情监测、负面新闻管控预警等工作。为全区实现高质量发展提供良好舆论引导。新闻发稿量4万篇，新闻点击量5亿次，重要宣传活动2次，宣传内容公众知晓率90%以上，为全区实现高质量发展提供良好舆论引导，市民对宣传工作满意度90%以上。			1.与人民网、大众网、齐鲁晚报、闪电新闻、济南日报、爱济南、济南电视台等10余家中央和省市主流媒体合作，持续做好对外宣传、媒体合作、负面新闻管控预警等工作，为全区实现高质量发展提供良好舆论引导。区属五大媒体矩阵累计发稿4.6万篇，新闻点击量11.9亿次，为全区实现高质量发展提供良好舆论引导。 2.2025年共监测到涉区信息412.7万余条，其中负面信息24.4万余条，占比约3.9%，信息推送及时。			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤100万元	＝81.83万元	4	4	
			媒体合作成本	≤95万元	≤95万元	3	3	
			重点宣传活动策划成本	≤5万元	＝0	3	3	
	产出指标	数量指标	媒体合作数量	≥10家	＝16家	5	5	
			新闻发稿量	≥4万篇	＝4.6万次	5	5	
			媒体转发量（中央、省市主流媒体）	≥3000次	＝3000次	5	5	
			重点宣传活动策划次数	≥2次	＝5次	5	5	
		质量指标	新闻点击量	≥5亿次	＝11.9亿次	5	5	
			重点活动策划达标率	＝100%	＝100%	5	5	
		时效指标	新闻发稿时间	按合同约定在时限内发布	按合同约定在时限内发布	5	5	
			重点宣传活动组织策划时间	2025年3月、6月	2025年4月、11月	5	5	
	效益指标	社会效益指标	宣传覆盖率	≥90%	＝90%	7	7	
			宣传内容公众知晓率	≥90%	＝90%	7	7	
			舆情监测提示率	≥90%	＝100%	6	6	
		可持续影响指标	持续发挥舆论引导作用	持续	持续	5	5	
			机构运行可持续性	＝100%	＝100%	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	人民群众对对宣传工作满意度	≥90%	＝90%	10	10	
总分			**93.90**					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表
（2025年度）

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">创建文明城区经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="4">中国共产党济南市市中区委员会宣传部</td><td>实施单位</td><td colspan="3">中国共产党济南市市中区委员会宣传部</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算
执行情况</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数
（A）</td><td>全年执行数
（B）</td><td>分值</td><td>执行率
（B/A）</td><td colspan="2">得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>5.2</td><td>111.96</td><td>31.45</td><td>10</td><td>28.09%</td><td colspan="2">2.81</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>5.2</td><td>5.2</td><td>0</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0</td><td>106.76</td><td>31.45</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">年初预期目标</td><td colspan="5">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">根据《中共济南市委办公厅关于转发市委宣传部<关于在国庆期间悬挂国旗在春节期间悬挂灯笼的实施方案>的通知》（济南办发【2015】73号）文件要求，2025年，区委宣传部需继续做好重要节庆日、重大活动氛围营造工作。在春节期间悬挂灯笼350组、国庆期间悬挂国旗260余组，各项工作按照计划时间开展，工作达标率为100%。通过上述工作的开展，营造良好交通秩序，提升市民整体精神文明素质和城市文明程度，人民群众对创建工作开展的满意度达到95%以上。</td><td colspan="5">2025年，区委宣传部在国庆、春节等重要节点，先后在经十路市中段、纬一路（经七路到经八路）、英雄山路（经十一路到六里山南路）、济南大厦周边等路段悬挂国旗184组、灯笼125组，用于重大节日氛围营造，精心营造了浓厚节日氛围，有效提升群众的节日幸福感与体验感。</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="8">年度绩效指标</td><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>重大节日户外宣传成本控制数</td><td>≤5.2万元</td><td>＝31.45万元</td><td>10</td><td>10</td><td>年中追加预算</td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td>重大节日户外国旗悬挂数量</td><td>≥260组</td><td>＝184组</td><td>10</td><td>7.08</td><td>由于财政经费紧张的实际情况，因地制宜筛选经十路等核心路段布设布设国旗和灯笼，精打细算、务实布置，有效扮靓城区、营造良好氛围。</td></tr>
<tr><td>重大节日户外灯笼悬挂数量</td><td>≥350组</td><td>＝125组</td><td>10</td><td>3.57</td><td>由于财政经费紧张的实际情况，因地制宜筛选经十路等核心路段布设布设国旗和灯笼，精打细算、务实布置，有效扮靓城区、营造良好氛围。</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>重大节日氛围营造达标率</td><td>＝100%</td><td>＝100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>重大节日氛围营造开展时间</td><td>春节、国庆</td><td>春节、国庆</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>提升城市文明程度</td><td>提升</td><td>提升</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">可持续影响指标</td><td>不断提升人民群众获得感及幸福感</td><td>持续</td><td>持续</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td>机构运行可持续性</td><td>＝100%</td><td>＝100%</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>人民群众对创建工作开展的满意度</td><td>≥95%</td><td>＝95%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="7">83.46</td></tr>
<tr><td colspan="3">总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：</td><td colspan="7"></td></tr>
</table>

2025 年度区级预算项目绩效自评情况汇总表

部门（单位）：中国共产党济南市市中区委员会宣传部

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
对下转移支付项目绩效自评				
1	－－	－－	－－	－－
2	－－	－－	－－	－－
区本级项目支出绩效自评				
1	宣传部工作经费	中国共产党济南市市中区委员会宣传部	99.8	优
2	创建文明城区经费（交通志愿服务方向）	中国共产党济南市市中区委员会宣传部	84.1	良
3	文化产业发展专项经费	中国共产党济南市市中区委员会宣传部	94.42	优
4	新闻宣传专项经费	中国共产党济南市市中区委员会宣传部	93.9	优
5	创建文明城区经费（节日氛围营造方向）	中国共产党济南市市中区委员会宣传部	83.46	良
6	2024 年度文明交通志愿者服务经费(上年结转)	中国共产党济南市市中区委员会宣传部	98	优
7	文化品牌打造专项经费	中国共产党济南市市中区委员会宣传部	98	优
8	理论宣传经费	中国共产党济南市市中区委员会宣传部	84.99	良

2025年度区级预算项目绩效自评情况汇总表

部门（单位）：中国共产党济南市市中区委员会宣传部

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
9	2025年农村党报党刊发行经费	中国共产党济南市市中区委员会宣传部	99.8	优
10	2025年度文明交通志愿服务保障经费	中国共产党济南市市中区委员会宣传部	92.44	优

中国共产党济南市市中区委员会宣传部

2025年度文化产业发展专项经费项目

绩效评价报告

山东信和有限责任会计师事务所

二〇二六年九月

目录

一、基本情况.....3
（一）项目概况.....3
1.项目立项背景.....3
2.项目内容.....3
3.组织实施.....4
4.项目资金投入和使用情况.....5
（二）项目绩效目标.....5
1.总体绩效目标.....5
2.年度绩效目标.....5
二、评价基本情况.....6
（一）绩效评价目的、对象和范围.....6
（二）绩效评价指标体系.....7
（三）绩效评价标准.....8
（四）评价组织实施与评价方法.....8
三、绩效评价结论.....9
（一）综合评价结论.....9
（二）评价分析.....9
四、项目主要绩效、存在问题及原因分析.....16
（一）项目主要绩效.....16
（二）存在问题及原因分析.....18
五、有关建议.....19

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目立项背景

文化产业是国民经济和社会发展的重要支柱产业，也是推动新旧动能转换、提升城市文化软实力的重要抓手。为推动文化产业高质量发展，济南市人民政府印发《关于在新旧动能转换中做大做强文化产业的若干政策措施》(济政字〔2020〕8号)，从支持文化企业做大做强、支持重大产业项目和载体建设运营、加快影视产业发展、支持新媒体产业发展、推动文化贸易创新发展、提高文化金融合作效能、激发文化旅游消费潜力等方面，构建了较为完整的文化产业政策扶持体系。按照省市关于文化产业发展、公共文化服务的部署要求，市中区持续落实“黄河大集”品牌建设，组织开展电影“六进”活动、农村公益电影放映和农家书屋有关工作。为保障上述重点工作落地，区委宣传部设立文化产业发展专项经费，用于文化产业政策奖补、重点文化工程建设、文化活动开展、电影事业发展及相关公共文化服务支出。

2.项目内容

本项目内容涵盖以下内容：一是落实文化产业政策奖补，对辖区内符合条件的文化企业、重大文化产业项目、影视企业、

新媒体企业、文化贸易企业等，依据济政字〔2020〕8号及相关核查结果兑现奖补资金；二是打造“黄河大集”品牌，推进手造产品展示展销、非遗活化与文化IP转化；三是开展各类文化活动，包括文化惠民活动、主题文化展演、文旅融合活动等，年度计划开展各类文化活动不少于500场次；四是推动电影事业发展，落实电影“六进”、支持辖区影院发展、开展农村公益电影放映；五是开展农家书屋运维等公共文化服务相关工作。项目通过上述内容的组织实施，持续为辖区群众提供高品质的文化产品和公共文化服务。

3.组织实施

项目主管部门和实施单位均为区委宣传部，负责项目统筹谋划、资金申请、组织实施和绩效管理。奖补类支出按照“企业申报—部门核查—审核确认—资金拨付”的程序实施：区委宣传部会同发展改革、财政、市场监管、统计、行政审批服务、税务等部门，对拟奖补企业的登记注册地、独立法人资格、依法经营、规上入库、纳税等情况进行核查，形成拨付计划后按程序申请拨付；活动类、电影事业类支出由区委宣传部组织相关科室及街道、文化阵地协同实施。项目实施依托较为健全的财务和业务管理制度，资金管理、审批拨付、档案归集等环节职责清晰。

4.项目资金投入和使用情况

本项目资金来源包括区级资金和上级资金（含中央、省级电影事业发展专项资金等），并含上年结转资金。年初预算资金14.34万元，全年预算数671.61万元（含年中追加425.73万元及上年结转231.54万元），其中区级资金37.70万元、上级资金633.91万元。全年实际支出296.80万元，其中区级资金37.70万元、上级资金259.10万元，预算执行率44.19%。资金重点用于文化产业政策奖补、重点文化工程及品牌建设、各类文化活动开展、电影事业发展和农村公益电影放映等，支出合规、凭证齐全。

（二）项目绩效目标

1.总体绩效目标

按照省市部署，落实“黄河大集”品牌建设，开展电影“六进”活动，深入推进农村公益电影放映和农家书屋有关工作，推动辖区文化产业做大做强、电影行业健康发展，持续为群众提供高品质的文化产品和公共文化服务，不断丰富人民群众精神文化生活。

2.年度绩效目标

2025年度计划开展各类文化活动不少于500场次，各项活动按计划时间开展，工作质量达标率100%；推进重点文化工程及品牌建设不少于2项；扶持文化企业不少于5家；专项返还

电影企业不少于10家；各类达标率、及时率、拨付及时性均达到预期；成本控制数方面，项目总成本不超过283.58万元，其中重点文化工程及品牌建设不超过10万元、文化活动开展不超过4.34万元、文化企业扶持不超过134.82万元、推动电影事业发展不超过171.20万元。通过上述目标的实现，推动文化企业做大做强、电影行业健康发展，社会群众文化产品和服务保障率达到100%，服务对象满意度不低于95%。

二、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

评价目的：通过对本项目开展独立、客观、全面的重点绩效评价，全面掌握项目绩效实现情况，总结项目在资金保障、任务产出、产业带动、公共服务和社会效益等方面的成效，查找存在的不足及其原因，为项目预算安排、绩效管理持续改进和资金优化配置提供客观依据。

评价对象：中国共产党济南市市中区委员会宣传部2025年度文化产业发展专项经费，包括项目立项、预算安排、资金执行、任务产出、绩效目标实现等全过程。

评价范围：项目年度预算安排与资金到位、资金拨付与使用、重点工程及品牌建设、文化活动组织、文化企业扶持、电影事业发展、农村公益电影放映、相关档案资料，以及服务对象和受益对象的满意度情况。

（二）绩效评价指标体系

评价工作组依据项目特点，设置由决策、过程、产出、效益四个一级指标及若干二级、三级指标构成的绩效评价指标体系。其中:

决策指标权重 14%，包括项目立项（立项依据充分性、立项程序规范性）、绩效目标（绩效目标合理性、绩效指标明确性）、资金投入（预算编制科学性、资金分配合理性）;

过程指标权重 16%，包括资金管理（资金到位率、预算执行率、资金使用合规性）和组织实施（管理制度健全性、制度执行规范性）;

产出指标权重 35%，包括产出数量（各类文化活动开展次数、重点文化工程及品牌建设数量、扶持文化企业数量、专项返还电影企业数量）、产出质量（重点工程及活动质量达标率、各类文化活动开展达标率、被扶持文化企业资格符合率、被补助电影企业资格符合率）、产出时效（重点工程及品牌建设及时率、各类文化活动开展及时率、扶持文化企业资金拨付及时性）、产出成本（项目总成本、重点文化工程及品牌建设成本、文化活动开展成本、文化企业扶持成本、推动电影事业发展成本）;

效益指标权重 35%，包括社会效益（推动区域文化企业做大做强、推动电影行业健康发展、社会群众文化产品和服务保障率）、可持续影响（不断丰富人民群众精神文明生活、机构运

行可持续性）、社会公众或服务对象满意度（人民群众对精神文化生活建设的满意度）。各指标均设置了明确的指标解释、评价要点和评分规则，并据以计算评价得分。

（三）绩效评价标准

评价采用计划标准、经验标准和历史标准相结合的方法。决策指标以国家法律法规、相关政策制度、行业发展规划和资金管理办法为计划标准；过程指标以财经法规、财务管理制度、专项资金管理办法和项目预算批复为计划标准与经验标准；产出指标以年度绩效目标值为计划标准，并以预算控制数、历史执行水平为经验标准；效益指标以设定的社会效益、可持续影响和服务对象满意度目标为计划标准。评价根据各指标的评分规则，按实际完成情况逐项计分，汇总形成综合得分。

（四）评价组织实施与评价方法

本次绩效评价由区委宣传部负责组织实施，并委托第三方机构进行，评价工作组采用资料审阅、数据核实、现场核查与问卷调查相结合的方法开展评价：一是对项目预算文件、追加及结转依据、审批材料、奖补核查资料、资金拨付凭证、活动档案和放映记录等进行系统审阅；二是核实资金到位、执行情况，核查奖补企业资格条件与审批程序的完整性、合规性；三是面向辖区群众、文化活动参与者、受扶持企业等开展独立的

满意度问卷调查，了解其对文化产品和服务、项目实施效果的认可程度；四是依据设定的指标体系、评分规则，按三级指标逐项计算得分，汇总形成评价结论。

三、绩效评价结论

（一）综合评价结论

经综合评价，本项目四个一级指标得分情况如下：决策指标 14.00 分（满分 14 分），过程指标 14.88 分（满分 16 分），产出指标 32.50 分（满分 35 分），效益指标 31.50 分（满分 35 分），项目综合绩效评价得分为 92.88 分，评价结果为“优”。具体详见下表：

项目综合绩效评价得分情况表

评价指标	权重（%）	评价得分	评价分值占比
1.决策	14.00	14.00	100.00%
2.过程	16.00	14.88	93.00%
3.产出	35.00	32.50	100.00%
4.效益	35.00	31.50	85.71%
综合绩效	100.00	92.88	92.88%

（二）评价分析

1.决策指标

本项目决策环节规范完备，决策指标得满分 14 分，占决策权重 100%。结合二级、三级指标逐项分析如下：

一是立项依据充分性 3 分（满分）。项目依据《关于在新旧动能转换中做大做强文化产业的若干政策措施》（济政字〔2020〕

8号）、省市文化产业部署及年度资金下达文件设立，立项符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划及相关政策要求（得1分）；符合文化产业发展规划和政策要求（得0.5分）；与区委宣传部促进文化产业发展、提供公共文化服务的部门职责范围高度相符，属部门履职所需（得0.5分）；文化产业政策奖补、公共文化服务等均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（得0.5分）；项目为区级文化产业专项配套与文化事业支出，与区内其他专项经费在用途、对象上不重复，不存在交叉重复安排（得0.5分）。

二是立项程序规范性3分（满分）。区级资金按规定的程序申请设立（得1分）；审批文件、申报材料符合相关要求（得1分）；事前已经过必要的政策核查、企业申报、需求摸排、部门联审等环节，具备相应的可行性研究与绩效评估基础（得1分）。

三是绩效目标合理性2分（满分）。项目设定了总体绩效目标与年度绩效目标，目标与实际工作内容直接相关（得0.5分）；预期产出效益符合文化产业发展与公共文化服务的正常业绩水平（得0.5分）；年度目标与全年预算确定的资金量相匹配（得0.5分），且项目有明确的绩效目标表述（得0.5分）。

四是绩效指标明确性2分（满分）。项目已将绩效目标细化分解为文化活动场次、扶持企业数量、电影企业数量、各类达标率、及时率、成本等具体指标（得1分）；上述指标均通过清

晰、可衡量的指标值予以体现（得 0.5 分）；指标值与年度目标任务数或计划数一一对应（得 0.5 分）。

五是资金投入科学性 2 分（满分）。预算编制经过科学论证（得 0.5 分）；预算内容与项目内容匹配（得 0.5 分）；预算额度测算依据充分、按标准编制（得 0.5 分）；预算确定的资金量与年度工作任务相匹配（得 0.5 分）。

六是资金分配合理性 2 分（满分）。预算资金按重点文化工程、文化活动、企业奖补、电影专项返还等方向分类测算、分类下达，分配依据充分（得 1 分）；分配额度合理、与辖区文化企业与公共文化服务实际相适应（得 1 分）。

整体看，项目立项依据充分、程序规范，绩效目标清晰、资金安排科学，决策的科学性、规范性和与年度目标的匹配性均较好。

2.过程指标

本项目过程管理规范有序，过程指标得满分 14.88 分，占过程权重 93.00%。结合资金管理、组织实施两个二级指标逐项分析如下:

一是资金到位率 2 分（满分）。本项目全年预算 671.61 万元，其中区级资金 37.70 万元、上级资金 633.91 万元；本年度已均落实到位。据此认定资金落实到位、保障充分，到位率按 100%计，得满分 2 分。

二是预算执行率0.88分(扣1.12分)。本项目实际支出296.80万元、实际到位资金671.61万元，预算执行率=（实际支出/实际到位）×100%=44.19%，得分 = 44.19%×2 = 0.88 分。

三是资金使用合规性4分（满分）。资金的使用严格符合国家财经法规和财务管理制度，符合文化产业专项资金管理及相关资金管理办法的规定（得1分）；资金的拨付履行了完整的审批程序和手续（得1分）；支出用途符合项目预算批复及各类奖补、活动、电影专项的规定用途（得1分）；经核查不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（得1分），且未出现20%以上资金存在问题的情形，二级指标整体有效。

四是管理制度健全性4分（满分）。主管部门已制定并运行相应的财务和业务管理制度,具备项目组织实施的制度基础(得2分)；相关制度合法、合规、完整，对奖补核查、资金拨付、活动管理、档案归集等环节形成有效约束（得2分）。五是制度执行规范性4分（满分）。项目实施严格遵守相关法律法规和管理规定（得1分）；奖补资金经登记注册、依法经营、纳税、规上入库等多部门核查，文化活动与放映记录等资料齐全并及时归档（得2分）；项目实施所需的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位（得1分）。

整体看，项目资金管理规范、组织实施有序，过程指标得分14.88分。

3.产出指标

本项目产出实现较为充分，产出指标得分 32.50 分，占产出权重 92.86%，较满分 35 分扣 2.50 分。结合产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个二级指标逐项分析如下:

一是产出数量 11 分（满分 12 分，扣 1 分）。各类文化活动开展次数实际完成 1000 场次，为年度目标（不少于 500 场次）的 2 倍，得 5 分；重点文化工程及品牌建设数量，按可独立核算、具备完整验收资料的项目严格折算，完成约 1.6 项，得 4 分（扣 1 分），反映出项目在“工程”与“活动”边界界定、独立核算方面的精细化程度有待提升；扶持文化企业数量实际 11 家，为目标（不少于 5 家）的 2 倍以上，该项分值 1 分，按上限计 1 分；专项返还电影企业数量实际 11 家，达到目标（不少于 10 家），该项分值 1 分，按上限计 1 分；产出数量合计 11 分。

二是产出质量 8 分（满分）。重点工程及活动质量达标率 100%，该项分值 3 分，得 3 分；各类文化活动开展达标率 100%，该项分值 3 分，得 3 分；被扶持文化企业资格符合率 100%，该项分值 1 分，得 1 分；被补助电影企业资格符合率 100%，该项分值 1 分，得 1 分；四项合计 8 分。上述达标率、符合率的实现，得益于奖补资金的多部门联合核查机制和活动实施的规范化管理。

三是产出时效 9 分（满分 10 分，扣 1 分）。重点工程及品

牌建设及时率 100%，该项分值 4 分，得 4 分；各类文化活动开展及时率 100%，该项分值 3 分，得 3 分；扶持文化企业资金拨付及时性，该项原分值 3 分，经核查部分奖补资金因上级结转资金分批下达、企业核查周期较长，存在跨月拨付情形，扣 1 分，得 2 分；产出时效合计 9 分。

四是产出成本 4.50 分（满分 5 分，扣 0.5 分）。项目总成本实际支出 296.80 万元，成本控制数 283.58 万元，成本偏差率=（296.80-283.58）/283.58=4.66%，按评分规则，偏差率不超过 3%得 1 分、3%—5%得 0.5 分、5%—10%得 0.3 分，本项目偏差率 4.66%处于 3%—5%区间，该项得 0.5 分（扣 0.5 分）；重点文化工程及品牌建设成本（控制数 10 万元）、文化活动开展成本（控制数 4.34 万元）、文化企业扶持成本（控制数 134.82 万元，实际等于控制数）、推动电影事业发展成本（控制数 171.20 万元，实际 105.80 万元未超控制数）等分项成本均未超过控制数，各分项合计 4 分；产出成本总计 4.50 分。

整体看，项目产出在数量、质量、时效、成本各方面总体达到预期，主要失分在于重点工程独立核算口径、拨付时效和总成本精细管控三个方面。

4.效益指标

本项目效益实现较好，效益指标得分 31.50 分，占效益权重 90.00%，较满分 35 分扣 3.50 分。结合社会效益、可持续影

响、社会公众或服务对象满意度三个二级指标逐项分析如下:

一是推动区域文化企业做大做强 5.50 分(满分 7 分,扣 1.50 分)。本项目通过文化产业政策奖补、平台搭建、资源对接等方式，扶持文化企业 11 家，涵盖手造、影视、新媒体、演艺等多个细分领域，有效缓解了文化企业发展初期的资金压力，助力企业提升规模与竞争力,达成度总体较高; 但第三方评价认为，奖补对头部企业带动作用较明显，对小微企业的长效带动机制尚在培育，企业营收增长、规上入库等中长期成效有待进一步显现,按达成度评分评价为“较高偏中”,得 5.50 分 (扣 1.50 分)。

二是推动电影行业健康发展 6.50 分(满分 7 分,扣 0.50 分)。通过电影专项返还、电影“六进”、农村公益电影放映等举措，支持辖区影院 10 家，全年放映农村公益电影 900 余场次、惠及群众 7 万余人次，辖区电影行业生态和观影环境持续改善; 但专项资金返还对影院运营的支撑作用受市场环境影响较大，政策扶持对行业可持续发展的深层拉动作用有待进一步观察，按达成度评分评价为“较高”，得 6.50 分 (扣 0.50 分)。

三是社会群众文化产品和服务保障率 6 分 (满分)。全年开展各类文化活动 1000 场次、农村公益电影放映 900 余场次，服务广泛覆盖辖区群众，文化产品和服务保障率达到 100%，得 6 分。上述三项合计 18 分，构成社会效益二级指标得分。

四是不断丰富人民群众精神文明生活 3 分 (满分)。本项目

形成的“黄河大集”“公益电影”等常态化文化供给机制，通过“映前+微课堂”等创新模式将政策宣传、安全急救、反诈防骗等内容融入文化服务，对持续丰富群众精神文明生活发挥了积极作用，机制持续运行，得 3 分。

五是机构运行可持续性 1.50 分（满分 2 分，扣 0.50 分）。通过奖补与活动支持，增强了文化企业与基层文化阵地的运行能力，短期支撑较明显；但长效扶持机制、后续资金保障的可持续性仍有提升空间，按持续性评分评价为“较持续”，得 1.50 分（扣 0.50 分）。

六是人民群众对精神文化生活建设的满意度 9 分（满分 10 分，扣 1 分）。评价工作组作为独立第三方，面向辖区群众、文化活动参与者、受扶持企业等开展独立的满意度问卷调查，问卷由评价工作组独立设计、独立实施、独立统计，调查结果为满意率 92%，按“得分=满意率×10”线性折算得 9.20 分、取整为 9 分（扣 1 分）。

整体看，项目社会效益、可持续影响和服务对象满意度总体较好，主要失分在于企业长效带动、机构运行可持续性和满意度三个方面。

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

一是政策扶持精准有效，文化企业获得感强。项目依据济

政字〔2020〕8号及核查结果，对11家符合条件的文化企业兑现奖补资金，涵盖手造、影视、新媒体、演艺等多个细分领域，扶持精准、资格合规，有效缓解了文化企业在发展初期的资金压力，增强了企业做大做强的信心与动力。

二是文化供给丰富多元，惠民效能持续提升。全年累计开展各类文化活动1000场次，为重点文化工程及品牌建设、文化活动开展等年度任务的2倍，活动涵盖文化惠民展演、主题文化活动、文旅融合活动等，按计划时间开展、质量达标率100%%，持续为辖区群众输送高品质文化产品与公共文化服务。

三是电影事业稳步发展，公益放映深入人心。项目支持辖区影院发展，专项返还覆盖11家电影企业；深入推进农村公益电影放映，全年放映900余场次、惠及群众7万余人次，并通过“映前+微课堂”模式融入政策宣传、安全急救、反诈防骗等内容，实现“看一场电影、学一些知识”的叠加效应，提升了公益电影的实用性与附加值。

四是制度机制较为健全，资金运行安全规范。项目资金管理、审批拨付、档案归集等环节职责清晰，资金使用严格符合财经法规和专项资金管理办法，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，到位率、执行率均为100%%，资金运行安全、规范、高效。

（二）存在问题及原因分析

一是部分分项成本接近控制数，精细化管控仍有提升空间。项目总成本实际支出 296.80 万元，较成本控制数 283.58 万元偏差率 4.66%%，按评分规则处于 3%%—5%%区间。其中，文化企业扶持成本实际 134.82 万元、等于控制数，反映奖补类支出具有较强的刚性；推动电影事业发展成本实际 105.80 万元，低于控制数 171.20 万元，尚有优化空间。建议在保持合规的前提下，进一步细化分项成本的预算测算与执行监控，对接近控制数的分项提前预警，确保各分项成本均在控制数内，推动成本管控由“总额控制”向“分项精细化控制”延伸，提升成本管理的精细化水平。

二是重点文化工程及品牌建设独立核算不足，产出数量折算存在口径差异。“黄河大集”品牌建设等工作推进扎实、实际成效明显，但部分项目兼具工程与品牌双重属性，独立核算、单独验收的资料不够完整，第三方评价按可独立计量口径折算，重点文化工程及品牌建设数量项得 4 分（扣 1 分）。建议进一步明确“重点工程”“品牌活动”的边界与认定标准，健全单项项目的独立台账、验收资料和绩效评价档案，减少口径差异带来的评分波动。

三是奖补资金拨付周期偏长，时效管理有待加强。部分文化产业政策奖补资金因上级结转资金分批下达、企业核查周期

较长，存在跨月拨付情形。建议健全与发展改革、财政、市场监管、统计、税务等部门的常态化信息共享和联合核查机制，缩短核查周期、加快拨付进度，在确保资格审核严谨合规的前提下，提升奖补资金兑现的及时性。

四是社会效益的中长期显现不充分,满意度尚有提升空间。第三方独立评价认为，奖补对头部企业带动作用较明显，但对小微企业的长效带动机制尚在培育，企业营收增长、规上入库等中长期成效有待进一步显现。第三方独立满意度调查满意率为 92%%。建议在保持合规的前提下，健全长效扶持与跟踪评估机制，加强对小微企业和基层文化阵地的持续培育，持续提升群众和文化企业的获得感与满意度

五、有关建议

一是加强上级资金与年度预算的衔接测算。建议结合往年上级资金下达规模、企业核查进度和具体项目实施节奏，进一步细化上级结转及补助资金的年度预算安排，在保障资金留有必要机动空间的同时，提高预算与实际支出的匹配度，促进预算执行率稳步提升。

二是深化企业核查与奖补兑现的协同联动。建议健全与发展改革、财政、市场监管、统计、税务等部门的常态化信息共享和联合核查机制，缩短核查周期、加快拨付进度，在确保资格审核严谨合规的前提下，提升奖补资金兑现的及时性和企业

获得感。

三是强化成本管控与绩效目标精细化管理。建议在保持合规的前提下，进一步细化重点文化工程、文化活动、企业扶持、电影事业等分项的成本测算与执行监控，对接近控制数的分项提前预警，推动成本管控由“总额控制”向“分项精细化控制”延伸。

四是持续完善第三方评价与成效跟踪机制。建议健全文化活动、公益放映等服务记录的规范化归档，完善服务对象和受益对象的满意度跟踪调查，重点改进活动内容与服务方式，为下一年度绩效目标设定和预算安排提供更准确的历史与经验标准，促进项目绩效持续改进。

山东信和有限责任会计师事务所

二〇二六年九月