附件1

2024年度

中国共产党怀化市委员会宣传部

决算公开说明

目录

第一部分中国共产党怀化市委员会宣传部概况

一、部门职责

二、机构设置及决算单位构成

第二部分 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 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明  
八、政府性基金预算收入支出决算情况  
九、国有资本经营预算收入支出决算情况

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、关于2024年度预算绩效管理情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

中国共产党怀化市委员会宣传部概况

一、部门职责

中国共产党怀化市委员会宣传部作为一级预算单位，是市委主管意识形态方面工作的职能部门（部门职责涉密）。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

中国共产党怀化市委员会宣传部（含市委网信办）为一级部门预算单位，内设科室（涉密）。市委网信办内设3个职能科室及全额事业单位舆情监测和新媒体中心。直属管理市文产办。

（二）决算单位构成

中国共产党怀化市委员会宣传部只有部本级（含市委网信办），没有其他二级预算单位，因此，纳入2024年部门决算编制范围的只有中国共产党怀化市委员会宣传部本级（含市委网信办）。

第二部分 部门决算表

收入支出决算总表 （公开01表）

部门：中国共产党怀化市委员会宣传部 单位：万元

| **收入** | | | **支出** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **行次** | **金额** | **项目** | **行次** | **金额** |
| 栏次 |  | 1 | 栏次 |  | 2 |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 2,377.13 | 一、一般公共服务支出 | 31 | 1,951.12 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 |  | 二、外交支出 | 32 |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 |  | 三、国防支出 | 33 |  |
| 四、上级补助收入 | 4 |  | 四、公共安全支出 | 34 |  |
| 五、事业收入 | 5 |  | 五、教育支出 | 35 |  |
| 六、经营收入 | 6 |  | 六、科学技术支出 | 36 | 1.00 |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 |  | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 37 | 115.23 |
| 八、其他收入 | 8 | 0.89 | 八、社会保障和就业支出 | 38 | 268.77 |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 39 | 38.43 |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 40 |  |
|  | 11 |  | 十一、城乡社区支出 | 41 |  |
|  | 12 |  | 十二、农林水支出 | 42 |  |
|  | 13 |  | 十三、交通运输支出 | 43 |  |
|  | 14 |  | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 44 |  |
|  | 15 |  | 十五、商业服务业等支出 | 45 |  |
|  | 16 |  | 十六、金融支出 | 46 |  |
|  | 17 |  | 十七、援助其他地区支出 | 47 |  |
|  | 18 |  | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 48 |  |
|  | 19 |  | 十九、住房保障支出 | 49 | 2.58 |
|  | 20 |  | 二十、粮油物资储备支出 | 50 |  |
|  | 21 |  | 二十一、国有资本经营预算支出 | 51 |  |
|  | 22 |  | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 52 |  |
|  | 23 |  | 二十三、其他支出 | 53 | 0.89 |
|  | 24 |  | 二十四、债务还本支出 | 54 |  |
|  | 25 |  | 二十五、债务付息支出 | 55 |  |
|  | 26 |  | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 56 |  |
| **本年收入合计** | **27** | **2,378.02** | **本年支出合计** | **57** | **2,378.02** |
| 使用非财政拨款结余（含专用结余） | 28 |  | 结余分配 | 58 |  |
| 年初结转和结余 | 29 | 0.00 | 年末结转和结余 | 59 |  |
| **总计** | **30** | **2,378.02** | **总计** | **60** | **2,378.02** |

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：中国共产党怀化市委员会宣传部 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 | | **2,378.02** | **2,377.13** |  |  |  |  | **0.89** |
| 2013301 | 行政运行 | 960.65 | 960.65 |  |  |  |  |  |
| 2013399 | 其他宣传事务支出 | 990.47 | 990.47 |  |  |  |  |  |
| 2060699 | 其他社会科学支出 | 1.00 | 1.00 |  |  |  |  |  |
| 2079999 | 其他文化旅游体育与传媒支出 | 115.23 | 115.23 |  |  |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 89.38 | 89.38 |  |  |  |  |  |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | 29.39 | 29.39 |  |  |  |  |  |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 150.00 | 150.00 |  |  |  |  |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 37.63 | 37.63 |  |  |  |  |  |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | 0.80 | 0.80 |  |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 2.58 | 2.58 |  |  |  |  |  |
| 2299999 | 其他支出 | 0.89 |  |  |  |  |  | 0.89 |

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：中国共产党怀化市委员会宣传部 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 | | **2,378.02** | **1,121.32** | **1,256.70** |  |  |  |
| 2013301 | 行政运行 | 960.65 | 960.65 |  |  |  |  |
| 2013399 | 其他宣传事务支出 | 990.47 |  | 990.47 |  |  |  |
| 2060699 | 其他社会科学支出 | 1.00 |  | 1.00 |  |  |  |
| 2079999 | 其他文化旅游体育与传媒支出 | 115.23 |  | 115.23 |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 89.38 | 89.38 |  |  |  |  |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | 29.39 | 29.39 |  |  |  |  |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 150.00 |  | 150.00 |  |  |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 37.63 | 37.63 |  |  |  |  |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | 0.80 | 0.80 |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 2.58 | 2.58 |  |  |  |  |
| 2299999 | 其他支出 | 0.89 | 0.89 |  |  |  |  |

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：中国共产党怀化市委员会宣传部 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 | 2,377.13 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 1,951.12 | 1,951.12 |  |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 |  | 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 | 1.00 | 1.00 |  |  |
|  | 7 |  | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 39 | 115.23 | 115.23 |  |  |
|  | 8 |  | 八、社会保障和就业支出 | 40 | 268.77 | 268.77 |  |  |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 41 | 38.43 | 38.43 |  |  |
|  | 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 | 2.58 | 2.58 |  |  |
|  | 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 | 2,377.13 | **本年支出合计** | 59 | 2,377.13 | 2,377.13 |  |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 | 0.00 | 年末财政拨款结转和结余 | 60 |  |  |  |  |
| 一般公共预算财政拨款 | 29 | 0.00 |  | 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 | 2,377.13 | **总计** | 64 | 2,377.13 | 2,377.13 |  |  |

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：中国共产党怀化市委员会宣传部 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 | | **2,377.13** | **1,120.43** | **1,256.70** |
| 2013301 | 行政运行 | 960.65 | 960.65 |  |
| 2013399 | 其他宣传事务支出 | 990.47 |  | 990.47 |
| 2060699 | 其他社会科学支出 | 1.00 |  | 1.00 |
| 2079999 | 其他文化旅游体育与传媒支出 | 115.23 |  | 115.23 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 89.38 | 89.38 |  |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | 29.39 | 29.39 |  |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 150.00 |  | 150.00 |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 37.63 | 37.63 |  |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | 0.80 | 0.80 |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 2.58 | 2.58 |  |

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：中国共产党怀化市委员会宣传部 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 人员经费 | | | 公用经费 | | | | | |
| 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 | 881.34 | 302 | 商品和服务支出 | 188.05 | 307 | 债务利息及费用支出 |  |
| 30101 | 基本工资 | 339.95 | 30201 | 办公费 | 14.12 | 30701 | 国内债务付息 |  |
| 30102 | 津贴补贴 | 158.10 | 30202 | 印刷费 | 5.65 | 30702 | 国外债务付息 |  |
| 30103 | 奖金 | 169.41 | 30203 | 咨询费 |  | 310 | 资本性支出 | 2.70 |
| 30106 | 伙食补助费 |  | 30204 | 手续费 |  | 31001 | 房屋建筑物购建 |  |
| 30107 | 绩效工资 |  | 30205 | 水费 |  | 31002 | 办公设备购置 | 2.70 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 89.38 | 30206 | 电费 |  | 31003 | 专用设备购置 |  |
| 30109 | 职业年金缴费 |  | 30207 | 邮电费 | 2.15 | 31005 | 基础设施建设 |  |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 37.82 | 30208 | 取暖费 |  | 31006 | 大型修缮 |  |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 |  | 30209 | 物业管理费 |  | 31007 | 信息网络及软件购置更新 |  |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 2.34 | 30211 | 差旅费 | 24.03 | 31008 | 物资储备 |  |
| 30113 | 住房公积金 | 84.35 | 30212 | 因公出国（境）费用 |  | 31009 | 土地补偿 |  |
| 30114 | 医疗费 |  | 30213 | 维修（护）费 | 3.22 | 31010 | 安置补助 |  |
| 30199 | 其他工资福利支出 |  | 30214 | 租赁费 | 0.33 | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 |  |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 48.35 | 30215 | 会议费 | 4.53 | 31012 | 拆迁补偿 |  |
| 30301 | 离休费 |  | 30216 | 培训费 | 0.34 | 31013 | 公务用车购置 |  |
| 30302 | 退休费 |  | 30217 | 公务接待费 | 3.92 | 31019 | 其他交通工具购置 |  |
| 30303 | 退职（役）费 |  | 30218 | 专用材料费 |  | 31021 | 文物和陈列品购置 |  |
| 30304 | 抚恤金 |  | 30224 | 被装购置费 |  | 31022 | 无形资产购置 |  |
| 30305 | 生活补助 | 45.53 | 30225 | 专用燃料费 |  | 31099 | 其他资本性支出 |  |
| 30306 | 救济费 |  | 30226 | 劳务费 | 6.68 | 399 | 其他支出 |  |
| 30307 | 医疗费补助 | 0.80 | 30227 | 委托业务费 | 10.09 | 39907 | 国家赔偿费用支出 |  |
| 30308 | 助学金 |  | 30228 | 工会经费 | 18.03 | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |  |
| 30309 | 奖励金 | 2.01 | 30229 | 福利费 | 20.81 | 39909 | 经常性赠与 |  |
| 30310 | 个人农业生产补贴 |  | 30231 | 公务用车运行维护费 | 13.93 | 39910 | 资本性赠与 |  |
| 30311 | 代缴社会保险费 |  | 30239 | 其他交通费用 | 52.61 | 39999 | 其他支出 |  |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 |  | 30240 | 税金及附加费用 | 2.63 |  |  |  |
|  |  |  | 30299 | 其他商品和服务支出 | 4.96 |  |  |  |
| 人员经费合计 | | 929.68 | 公用经费合计 | | | | | 190.75 |

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：中国共产党怀化市委员会宣传部 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 | |  |  |  |  |  |  |

说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

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：中国共产党怀化市委员会宣传部 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 | |  | **0.00** |  |

说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

注：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。

财政拨款“三公”经费支出决算表 （公开09表）

部门：中国共产党怀化市委员会宣传部 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 |
| 28.70 |  | 18.20 |  | 18.20 | 10.50 | 18.35 |  | 14.43 |  | 14.43 | 3.92 |

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

2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计2378.02万元，与2023年（2033.44万元）相比，增加344.58万元，增长16.95%，主要原因：年中追加“一迎三创”工作经费150万元、第十一届全球湘商大会宣传经费100万元，用于文明创建攻坚与重大节会宣传；网评员及网络舆情专项经费因网络安全任务加重，保障舆情处置能力提升；住房公积金单位部分由财政直接支付转为单位支付，纳入基本支出核算，增加相关支出。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计2378.02万元，具体构成及占比如下：财政拨款收入2377.13万元：占总收入的99.96%，全部为一般公共预算财政拨款，无政府性基金及国有资本经营预算收入，资金主要用于人员经费、公用经费及宣传项目支出；其他收入0.89万元：占总收入的0.04%，为彭湘琳退多报2023年残疾人保障金缴纳费用，无上级补助收入、事业收入、经营收入及附属单位上缴收入。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计2378.02万元，具体构成及占比如下：

（一）基本支出1121.32万元：占总支出的47.15%，用于保障机构正常运转，其中：

1.人员经费929.68万元（占基本支出82.91%）：包括基本工资339.95万元、津贴补贴158.10万元、奖金169.41万元、机关事业单位基本养老保险缴费89.38万元、职工基本医疗保险缴费37.82万元、住房公积金84.35万元等；

2.公用经费191.64万元（占基本支出17.09%）：包括办公费14.12万元、差旅费24.03万元、会议费4.53万元、公务接待费3.92万元、公务用车运行维护费13.93万元等。

（二）项目支出1256.70万元：占总支出的52.85%，聚焦宣传思想文化核心任务，按领域分为：

1.理论武装类51万元（4.06%）：含理论宣讲经费30万元、二十届三中全会精神宣讲经费15万元等；

2.意识形态安全类263万元（20.93%）：含“扫黄打非”专项经费20万元、网评员及网络舆情专项经费198万元等；

3.新闻外宣类267.60万元（21.29%）：含央媒省媒宣传合作经费179.98万元、全球湘商大会宣传经费100万元等；

4.文明创建类347.51万元（27.65%）：含“一迎三创”工作经费150万元、文明村镇（社区）奖励经费33万元等；

5.文化发展类165万元（13.13%）：含“欢乐潇湘”文化活动经费15万元、新时代文明实践中心试点经费30万元等；

6.专项业务类157.60万元（12.54%）：含“三下乡”慰问经费10万元、户外广告经费12.60万元等。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计2377.13万元（全部为一般公共预算财政拨款），与2023年（2011.86万元）相比，增加365.27万元，增长18.16%，主要原因：新增第十一届全球湘商大会宣传、“一迎三创”等重点项目，追加专项经费250万元；网评员队伍扩建与舆情监测系统升级，增加相关经费投入；基本支出中住房公积金核算方式调整，纳入财政拨款支出范围。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出2377.13万元，占本年支出合计的99.96%，与2023年（2011.86万元）相比，增加365.27万元，增长18.16%，主要因年中追加重大项目经费，同时基本支出结构调整，保障机关运转与核心业务协同推进。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出2377.13万元，按功能分类科目分布如下：

1.一般公共服务支出1951.12万元：占79.49%，主要用于宣传事务行政运行（960.65万元）及其他宣传事务支出（990.47万元），覆盖理论宣讲、新闻外宣、文明创建等核心工作；

2.科学技术支出1.00万元：占0.04%，为其他社会科学支出，用于课题研究；

3.文化旅游体育与传媒支出115.23万元：占4.85%，为其他文化旅游体育与传媒支出，用于文化活动组织、外宣推广；

4.社会保障和就业支出268.77万元：占11.31%，包括机关事业单位基本养老保险缴费（89.38万元）、其他行政事业单位养老支出（29.39万元）、其他社会保障和就业支出（150万元）；

5.卫生健康支出38.43万元：占1.62%，包括行政单位医疗（37.63万元）、其他行政事业单位医疗支出（0.80万元）；

6.住房保障支出2.58万元：占0.11%，为住房公积金支出，保障职工住房需求。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为1807.06万元，支出决算数为2377.13万元，完成年初预算的131.55%，主要因年中追加重点项目经费，具体项目（按功能分类到项级科目）情况如下：

1.一般公共服务（类）宣传事务（款）行政运行（项）

年初预算947.66万元，支出决算960.65万元，完成年初预算的101.37%；

决算数大于年初预算的主要原因：年中新增3名事业人员，增加工资福利支出12.99万元；资金主要用于64名在职人员工资福利（881.34万元）及机关公用经费（79.31万元），保障日常运转，无违规支出。

2.一般公共服务（类）宣传事务（款）其他宣传事务支出（项）

年初预算713.00万元，支出决算990.47万元，完成年初预算的138.92%；

决算数大于年初预算的主要原因：年中追加“一迎三创”工作经费150万元、全球湘商大会宣传经费100万元、外宣经费35万元；资金用于28个宣传项目，包括文明创建（347.51万元）、新闻外宣（267.60万元）、意识形态安全（263万元）等，全部按项目方案执行，成效显著。

3.科学技术（类）社会科学（款）其他社会科学支出（项）

年初预算0万元，支出决算1.00万元，完成年初预算的100%（年中追加）；

决算数与年初预算差异原因：为研究“新媒体舆论引导机制”，年中追加课题经费1万元，委托怀化学院开展研究，形成1篇专题报告，为舆情处置提供理论支撑，经费使用合规。

4.文化旅游体育与传媒（类）其他文化旅游体育与传媒（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项）

年初预算0万元，支出决算115.23万元，完成年初预算的100%（年中追加）；

决算数与年初预算差异原因：围绕文旅融合与外宣工作，年中追加经费用于2023年新闻奖评选及印刷（30.52万元）、二十届三中全会精神宣讲（15万元）、外宣活动（35万元）等，推动“田野诗班”登央视春晚、《花瑶绣娘》获“田汉新剧目奖”，提升怀化文化影响力。

5.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）

年初预算85.08万元，支出决算89.38万元，完成年初预算的105.05%；

决算数大于年初预算的主要原因：新增3名事业人员，按缴费基数16%补缴养老保险4.30万元；资金用于64名在职人员养老保险单位承担部分，及时足额缴纳，保障职工社保权益。

6.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）其他行政事业单位养老支出（项）

年初预算0万元，支出决算29.39万元，完成年初预算的100%（年中追加）；

决算数与年初预算差异原因：为保障退休人员社会化管理，年中追加经费用于退休人员体检（15万元）、社会化管理服务费（14.39万元），覆盖全部退休人员，提升服务质量。

7.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业支出（项）

年初预算0万元，支出决算150.00万元，完成年初预算的100%（年中追加）；

决算数与年初预算差异原因：为推进“一迎三创”工作，年中追加经费用于文明创建宣传物料制作（60万元）、志愿者补贴（50万元）、社区环境整治（40万元），助力怀化入围全国文明城市提名名单。

8.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）

年初预算35.56万元，支出决算37.63万元，完成年初预算的105.82%；

决算数大于年初预算的主要原因：新增人员补缴职工基本医疗保险2.07万元；资金用于64名在职人员基本医疗保险单位承担部分（缴费比例8%），确保医疗待遇正常享受。

9.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）

年初预算0万元，支出决算0.80万元，完成年初预算的100%（年中追加）；

决算数与年初预算差异原因：为退休人员报销补充医疗费用，年中追加经费0.80万元，严格按医保政策执行，无超标准支出。

10.住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）

年初预算0万元，支出决算2.58万元，完成年初预算的100%（年中追加）；

决算数与年初预算差异原因：因核算方式调整，年中追加经费用于2名新入职人员住房公积金单位承担部分（缴费比例12%），及时划入职工个人账户，保障住房消费需求。

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1120.43万元，按经济分类分为人员经费和公用经费：

（一）人员经费929.68万元（占基本支出82.97%）

1.工资福利支出881.34万元：

基本工资339.95万元：按职级标准发放64名在职人员基本工资；津贴补贴158.10万元：包括岗位津贴、地区附加津贴等，严格按政策标准执行；奖金169.41万元：含年度考核奖金、绩效奖金，按考核结果发放；机关事业单位基本养老保险缴费89.38万元：按缴费基数16%缴纳；职工基本医疗保险缴费37.82万元：按缴费基数8%缴纳基本医保，0.8%缴纳公务员医疗补助；其他社会保障缴费2.34万元：含失业保险（0.7%）、工伤保险（0.2%）；住房公积金84.35万元：按缴费基数12%缴纳。

2.对个人和家庭的补助48.35万元：生活补助45.53万元：用于驻村帮扶干部生活补贴、困难职工补助；医疗费补助0.80万元：退休人员补充医疗报销；奖励金2.01万元：优秀公务员、先进工作者奖励。

（二）公用经费190.75万元（占基本支出17.03%）

1.商品和服务支出188.05万元：办公费14.12万元：购置打印纸、笔、文件夹等办公耗材；印刷费5.65万元：打印宣传手册、会议材料；邮电费2.15万元：办公电话、网络费用；差旅费24.03万元：干部赴县市区调研、省级会议参会；维修（护）费3.22万元：办公设备、公务用车维修；租赁费0.33万元：设备租赁；会议费4.53万元：召开宣传干部培训、意识形态工作会议；培训费0.34万元：业务骨干短期培训；公务接待费3.92万元：接待央媒记者、省级工作组；劳务费6.68万元：临时聘用人员劳务；委托业务费10.09万元：委托第三方开展财务审计、档案整理；工会经费18.03万元：按工资总额2%计提，用于工会活动；福利费20.81万元：用于职工体检、食堂补助；公务用车运行维护费13.93万元：6辆公务用车燃油、保险、维修；其他交通费用52.61万元：干部公务交通补贴；税金及附加费用2.63万元：房产租赁税费；其他商品和服务支出4.96万元：零星杂项支出。

2.资本性支出2.70万元：办公设备购置2.70万元：购置设备通过政府采购。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024年度财政拨款“三公”经费支出预算28.70万元，支出决算18.35万元，完成预算的63.94%；与2023年（13.09万元）相比，增加5.26万元，增长40.19%，具体情况如下：

（一）因公出国（境）费

预算数0万元，支出决算0万元，与预算及上年均无差异；2024年度无因公出国（境）任务，未发生相关支出，严格落实“无审批不出国”要求。

（二）公务用车购置及运行维护费

预算数18.20万元（均为运行维护费，无购置费），支出决算14.43万元，完成预算的79.29%；与2023年（10.91万元）相比，增加3.52万元，增长32.27%；

增长原因：2024年全球湘商大会、“三下乡”等活动增多，公务用车出行频次增加；截至2024年12月31日，公务用车保有量6辆，无超编制、超标准车辆，实行“一车一卡”定点加油、定点维修，建立《公务用车使用登记台账》，无公车私用情况。

（三）公务接待费

预算数10.50万元，支出决算3.92万元，完成预算的37.33%；与2023年（2.18万元）相比，增加1.74万元，增长79.82%；

增长原因：2024年承接第十一届全球湘商大会、“主流媒体怀化行”等活动，接待央媒省媒记者、湘商代表、省级工作组50余次，较2023年增长40%；国内公务接待3.92万元，无国（境）外接待，单次接待标准严格控制在140元/人以内，优先安排机关食堂用餐，杜绝高档菜肴与酒水；全年接待65批次、459人次，其中外事接待0批次，接待清单详细记录接待对象、人数、事由及费用，存档备查。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024年度本部门无政府性基金预算收入，未安排政府性基金预算支出，符合部门职能定位（无政府性基金相关管理或使用职责），无相关收支数据。

九、国有资本经营预算收入支出决算情况

2024年度本部门无国有资本经营预算收入，未安排国有资本经营预算支出，无国有资本投资、运营及收益分配相关业务，无相关收支数据。

十、关于机关运行经费支出说明

2024年度机关运行经费支出190.75万元，与一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费一致，与2023年170.51万元相比，增加20.24万元，增长11.87%，主要原因：

新增3名工作人员，办公耗材、公务交通补贴等支出增加8.32万元；2024年文明创建、湘商大会等活动增多，差旅费、会议费增加6.15万元；公务用车因使用频次增加，运行维护费增加3.52万元；工会经费、福利费按工资总额计提，因人员工资增长增加2.25万元。机关运行经费主要用于办公费、差旅费、公务接待费、公务用车运行维护费等，严格遵循《怀化市市级机关运行经费管理办法》，实行“定额包干、超支不补”，优先保障刚性支出，践行“过紧日子”要求。

十一、一般性支出情况说明

（一）会议费支出

2024年度会议费支出4.53万元，用于召开以下会议：

全市宣传思想工作会议：参会80人，内容为年度工作部署，支出0.80万元；全市网信工作会议：参会60人，内容为网络舆情处置培训，支出0.75万元；文明创建工作推进会：参会60人，内容为文明城市创建督查反馈，支出0.70万元；理论宣讲骨干培训会：参会50人，内容为宣讲技巧培训，支出0.68万元；其他小型业务会议（如“扫黄打非”工作例会）：支出2.60万元；会议费严格按“一会一函”“定点办会”要求执行，无超标准、超范围支出。

（二）培训费支出

2024年度培训费支出0.34万元，用于开展以下培训：

市委党校行政执法培训：参会15人，内容为网络舆情应对与执法，支出0.34万元；培训费主要用于师资劳务、培训材料，无委托外部培训机构情况，严格控制培训规模与标准。

（三）节庆、晚会、论坛、赛事活动支出

2024年度未举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动，无相关支出，符合“严控非必要活动”要求。

十二、关于政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额688.57万元，占年度支出总额的28.96%，具体情况如下：

1.政府采购货物支出63.23万元：占政府采购总支出的9.18%，包括办公设备、宣传物料等，通过公开招标或竞争性谈判采购，单价低于市场均价5%-10%；

2.政府采购工程支出0万元：无工程类采购项目；

3.政府采购服务支出625.34万元：占政府采购总支出的90.82%，包括舆情监测服务、媒体合作服务、宣传活动策划，授予中小企业合同金额688.57万元，占比100%，其中授予小微企业合同金额688.57万元，占比100%，落实支持中小企业政策。

政府采购流程严格遵循《怀化市市级政府采购管理办法》，金额超10万元项目全部通过公共资源交易中心招标，小额项目采用询价方式，确保公平、透明、高效。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本部门国有资产占用情况如下：

（一）车辆资产

共有车辆6辆，均为其他用车（无副部（省）级及以上领导用车、主要负责人用车等），具体情况：主要用于舆情应急处置、偏远地区理论宣讲、重大活动现场协调等公务，单车年均运行维护费2.41万元（含燃油、保险、维修）；实行“统一调度、定点维保、台账管理”，建立《公务用车使用登记薄》，记录每次出行事由、里程、费用，无闲置或违规使用情况。

（二）设备资产

单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套） ，主要设备包括：通用设备包括电脑、打印机、投影仪等，均正常使用，设备完好率98%；专业设备包括舆情监测服务器、摄像机、音响和会议设备，用于舆情分析、宣传拍摄、文化活动，2024年完成2次维护，保障业务需求。

（三）资产管理情况

1.制度建设：制定《怀化市宣传部国有资产管理办法》，规范资产配置、使用、处置流程；

2.配置管理：资产配置严格按预算执行，2024年新增办公设备均通过政府采购；

3.使用管理：建立“一物一卡一码”电子台账，纳入“湖南省行政事业性国有资产管理系统”，定期开展资产清查，账实相符率100%；

4.处置管理：报废资产经市财政局审批后处置，残值收入上缴财政。

十四、关于2024年度预算绩效管理情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况

绩效自评开展情况组织对2024年度部门整体支出及28个项目支出开展绩效自评，涉及资金1256.70万元，覆盖所有收支：

一般公共预算项目28个，涉及资金1256.70万元，占一般公共预算支出总额的100%；无政府性基金、国有资本经营、社会保险基金预算项目。自评通过“科室自查—集中审核—实地复核”流程，收集资金凭证、活动记录、成果报告等佐证材料，确保数据真实、结论客观。

部门评价开展情况组织对2个重点项目开展部门评价，涉及一般公共预算支出448万元：

1.“网评员及网络舆情专项经费”198万元：通过核查舆情处置台账、网评员培训记录，抽查5个县（市、区）舆情响应情况，评估网络生态改善成效；

2.“央媒省媒宣传合作经费”250万元：通过比对宣传流量数据、媒体报道清单，访谈10家合作媒体，评估城市形象提升效果。评价邀请专家参与，采用实地核查、数据比对、满意度调查（发放问卷200份）等方式，形成《部门评价报告》。

事前绩效评估开展情况组织对2个新增项目开展事前绩效评估，涉及资金250万元：

（1）“一迎三创”工作经费150万元

2024年怀化市启动“迎接全省旅发大会，创建全国文明城市、国家卫生城市、国家生态园林城市”（简称“一迎三创”）工作，需专项经费支撑宣传动员、氛围营造、群众参与等核心任务，贴合城市品质提升与民生改善需求。

评估核心内容：通过调研13个县（市、区）创建现状，发现存在市民知晓率低（2023年底文明城市创建知晓率仅75%）、宣传物料不足、志愿服务保障薄弱等问题，项目实施可填补宣传短板，助力创建目标达成，与“五新四城”战略中“建设文明宜居城市”目标高度契合，必要性评分92分（满分100分）。按“宣传物料制作+活动组织+志愿服务补贴”三类支出测算，其中宣传海报（3元/张）、手册（5元/册）按覆盖50万市民测算需30万元，主题活动（场均2万元）计划20场需40万元，志愿者交通与餐补（20元/人/次）计划5万人次需10万元，剩余70万元用于户外广告投放（核心地段15万元/处，计划5处），预算测算贴合市场价格（如海报印刷市场价3-4元/张），无超标准测算，合理性评分88分。明确市委宣传部为牵头单位，联合市文旅广体局、市住建局等10个部门成立专项工作组，制定“月度调度、季度督查”机制；基层执行能力方面，13个县（市、区）均设有创建办，配备专职人员不少于3名，可保障项目落地，可行性评分90分。

评估结论：综合得分90分，评估等级“通过”，建议按150万元安排预算。

（2）“安排第十一届全球湘商大会宣传经费”100万元

第十一届全球湘商大会于2024年在怀化举办，是展示怀化国际陆港建设成果、吸引湘商回归的重要平台，需专项经费用于媒体合作、宣传策划、成果展示，符合“开放怀化”建设需求。

评估核心内容：湘商大会作为怀化首次承办的全球性商协会盛会，预计吸引海内外湘商代表2000余人参会，需通过央媒省媒宣传提升怀化知名度，此前怀化国际陆港外宣覆盖率仅30%，项目实施可填补对外传播短板，助力签约项目落地，与“打造内陆开放型经济高地”目标一致，必要性评分95分。按“媒体合作+物料制作+活动策划”三类支出测算，其中央媒省媒合作（如央视专题报道、湖南日报特刊）需50万元，宣传短片制作（3部，含航拍、后期）需25万元，大会成果集锦印刷（5000册，15元/册）需7.5万元，剩余17.5万元用于媒体记者接待（30人，500元/人/天，5天），预算参照2023年同类大会（如省旅发大会）支出标准，无冗余，合理性评分90分。成立大会宣传专班，由市委宣传部新闻科牵头，对接央媒30家、省媒25家，已签订初步合作意向；物料制作委托怀化本地资质齐全的广告公司（如怀化某文化传播有限公司），可保障时效性；制定应急预案（如媒体突发需求响应机制），实施可行性评分93分。

评估结论：综合得分92分，评估等级“通过”，建议按100万元安排预算，优先保障央媒深度报道经费。

评估结果应用：2个项目评估结果均作为2024年预算安排的核心依据，已纳入年度部门预算，其中“一迎三创”工作经费150万元通过（怀财社字〔2024〕0164号）文件批复，“第十一届全球湘商大会宣传经费”100万元通过（怀财预字〔2024〕0097号）文件批复，同时将评估提出的“偏远地区宣传倾斜”“央媒深度合作”等建议纳入项目实施方案，确保资金精准使用。

（二）绩效评价结果

1.绩效自评结果2024年度部门整体支出全年预算数2397.98万元，执行数2378.02万元，完成预算的99.17%，绩效自评得分98分，评价等级为“优秀”。

（1）绩效目标完成情况：开展宣讲7970余场（预期6000场），覆盖10万余人次（预期8万人次），“理论+文艺”经验获《人民日报》推介；央媒省媒上稿3000余篇（预期2500篇），湘商大会宣传流量30亿次（预期20亿次），怀化国际陆港获央视《焦点访谈》报道；处置舆情230起（预期200起），查办“扫黄打非”案件50起（预期30起），获评全省“成绩突出单位”；入围全国文明城市提名名单，文明村镇（社区）奖励24个（预期20个），道德模范8人入选“湖南好人”；“田野诗班”登央视春晚，文旅总收入580亿元（增长10%）。

（2）存在问题及原因：部分项目资源覆盖不均衡：偏远县（市）理论宣讲场次占比15%（预期20%），因交通不便、基层人力不足；调研成果转化不充分：4篇调研报告仅2项落地，因多部门协同机制不完善。

（3）改进措施：2025年实施“偏远地区倾斜计划”，组建流动宣讲队，增加线上培训；建立“调研成果转化清单”，明确责任单位与时限，纳入年度考核。

2.部门评价结果

（1）网评员及网络舆情专项经费：预算200万元，执行198万元，完成99%，得分98分，等级“优秀”；培养骨干网评员150名（预期100名），重大舆情响应1.5小时（预期2小时），正面宣传流量100亿次（预期50亿次）。

（2）央媒省媒宣传合作经费：预算250万元，执行249.98万元，完成99.99%，得分100分，等级“优秀”推动“晓华现象”宣传流量100亿次，获省委主要领导肯定。

（三）评价结果应用情况

1.预算调整优化。对绩效优秀的“网评员及网络舆情专项经费”“央媒省媒宣传合作经费”，2025年预算分别调整；对执行滞后的“调研经费”，按实际需求10万元单独申报，避免资金闲置。

2.资金管理强化。修订《专项资金管理制度》，将绩效评价结果与资金分配挂钩；建立“月度监控+季度预警”机制，2024年发现舆情经费支付滞后，立即调整支付计划，确保年度目标完成。

3.制度建设完善。出台《项目预算执行管理办法》，明确项目实施时间表与责任分工；建立《绩效指标库》，分“理论武装”“舆情处置”“文明创建”等领域设置核心指标，统一评价标准。

第四部分 名词解释

机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行，用一般公共预算拨款安排，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、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，即为行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中的公用经费支出。

“三公”经费：纳入财政预算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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、食宿费等支出。

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，包括工资福利支出、对个人和家庭的补助、商品和服务支出等。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政工作任务或事业发展目标所发生的支出，主要用于重大公务接待、专项业务开展、设施提质升级等。

第五部分 附件

一、2024年度中国共产党怀化市委员会宣传部部门整体支出绩效自评报告

二、2024年度中国共产党怀化市委员会宣传部专项资金绩效自评报告

三、2024年度中国共产党怀化市委员会宣传部部门决算表