

2020 年度

中共仙游县委党校部门决算



## 目录

|                                 |    |
|---------------------------------|----|
| 第一部分 部门概况.....                  | 3  |
| 一、部门主要职责.....                   | 3  |
| 二、部门决算单位基本情况.....               | 4  |
| 三、部门主要工作总结.....                 | 4  |
| 第二部分 2020 年度部门决算表 .....         | 5  |
| 一、收入支出决算总表.....                 | 5  |
| 二、收入决算表.....                    | 6  |
| 三、支出决算表 .....                   | 7  |
| 四、财政拨款收入支出决算总表 .....            | 8  |
| 五、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....         | 9  |
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....        | 10 |
| 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....    | 11 |
| 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....      | 12 |
| 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....        | 13 |
| 第三部分 2020 年度部门决算情况说明.....       | 14 |
| 一、收入支出决算总体情况说明.....             | 14 |
| 二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....       | 15 |
| 三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....      | 15 |
| 四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....     | 15 |
| 五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....     | 15 |
| 六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明...16 |    |
| 七、预算绩效情况说明.....                 | 17 |
| 八、其他重要事项情况说明.....               | 17 |
| 第四部分 名词解释 .....                 | 18 |
| 第五部分 附件 .....                   | 20 |

## 第一部分 部门概况

### 一、部门主要职责

根据《中共仙游县委机构编制委员会关于印发中共仙游县委党校主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（仙委编〔2008〕3号），中共仙游县委党校的主要职责是：

（一）根据县委对干部队伍建设要求，有计划轮训和培训我县副科级党员领导干部及其后备干部和理论宣传骨干。

（二）研究马列主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观、习近平新时代中国特色社会主义思想，围绕党的中心任务和党中央以及省、市、县委的战略部署，及我县重大问题开展理论研究，为教学和社会实践服务，将重要科研成果提供县委、县政府决策参考。

（三）受县委委托举办专题研讨班，研讨有关重大理论和方针政策问题。

（四）协同组织人事部门对学员在校学习培训期间进行考核考察提出使用建议。

（五）负责对全县党校系统教学、科研指导工作。

## 二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，中共仙游县委党校包括 3 个科室，其中：列入 2020 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

| 单位名称     | 经费性质 | 人员编制数 | 在职人数 |
|----------|------|-------|------|
| 中共仙游县委党校 | 财政拨款 | 20    | 15   |

## 三、部门主要工作总结

2020 年，中共仙游县委党校的主要任务是：做好 2020 年副科级党员领导干部及其后备干部的培训工作。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）全力抓好习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九大、十九届五中全会精神学习和宣传工作。

（二）扎实抓好主体班次培训工作。

（三）扎实开展党的群众路线教育实践活动。

（四）做好党校报告厅各种会议活动后勤保障工作。

（五）做好文明创建、平安建设、挂钩村帮扶等工作。

## 第二部分 2020年度部门决算表

### 一、收支决算总表

#### 收支决算总表

部门：中共仙游县委党校

2020年度

金额单位：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   | 336.48 | 一、一般公共服务支出      |        |
| 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          | 303.15 |
| 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           | 0.24   | 八、社会保障和就业支出     | 17.77  |
|                  |        | 九、卫生健康支出        | 6.87   |
|                  |        | 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、资源勘探工业信息等支出  |        |
|                  |        | 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       | 19.70  |
|                  |        | 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           | 336.72 | 本年支出合计          | 347.48 |
| 使用非财政拨款结余        | 8.15   | 结余分配            |        |
| 年初结转和结余          | 75.14  | 年末结转和结余         | 72.53  |
| 总 计              | 420.01 | 总 计             | 420.01 |

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

部门：中共仙游县委党校

2020年度

金额单位：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<br>上缴收入 | 其他收入 |
|------------------|------------------|--------|--------|--------|------|------|--------------|------|
| 功能分<br>类科目<br>编码 | 科目名称             |        |        |        |      |      |              |      |
| 合 计              |                  | 336.72 | 336.48 |        |      |      |              | 0.24 |
| 205              | 教育支出             | 291.53 | 291.29 |        |      |      |              | 0.24 |
| 20508            | 进修及培训            | 291.53 | 291.29 |        |      |      |              | 0.24 |
| 2050802          | 干部教育             | 291.53 | 291.29 |        |      |      |              | 0.24 |
| 208              | 社会保障和就业支出        | 17.87  | 17.87  |        |      |      |              |      |
| 20805            | 行政事业单位养老支出       | 17.87  | 17.87  |        |      |      |              |      |
| 2080505          | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 17.87  | 17.87  |        |      |      |              |      |
| 210              | 卫生健康支出           | 6.70   | 6.70   |        |      |      |              |      |
| 21011            | 行政事业单位医疗         | 6.70   | 6.70   |        |      |      |              |      |
| 2101101          | 行政单位医疗           | 3.27   | 3.27   |        |      |      |              |      |
| 2101102          | 事业单位医疗           | 3.43   | 3.43   |        |      |      |              |      |
| 221              | 住房保障支出           | 20.62  | 20.62  |        |      |      |              |      |
| 22102            | 住房改革支出           | 20.62  | 20.62  |        |      |      |              |      |
| 2210201          | 住房公积金            | 20.62  | 20.62  |        |      |      |              |      |

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

部门：中共仙游县委党校

2020年度

金额单位：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 |
|----------|------------------|--------|--------|-------|--------|------|-----------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称             |        |        |       |        |      |           |
| 合 计      |                  | 347.48 | 255.10 | 92.38 |        |      |           |
| 205      | 教育支出             | 303.15 | 210.77 | 92.38 |        |      |           |
| 20508    | 进修及培训            | 303.15 | 210.77 | 92.38 |        |      |           |
| 2050802  | 干部教育             | 303.15 | 210.77 | 92.38 |        |      |           |
| 208      | 社会保障和就业支出        | 17.77  | 17.77  |       |        |      |           |
| 20805    | 行政事业单位养老支出       | 17.77  | 17.77  |       |        |      |           |
| 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 17.77  | 17.77  |       |        |      |           |
| 210      | 卫生健康支出           | 6.87   | 6.87   |       |        |      |           |
| 21011    | 行政事业单位医疗         | 6.87   | 6.87   |       |        |      |           |
| 2101101  | 行政单位医疗           | 3.27   | 3.27   |       |        |      |           |
| 2101102  | 事业单位医疗           | 3.60   | 3.60   |       |        |      |           |
| 221      | 住房保障支出           | 19.70  | 19.70  |       |        |      |           |
| 22102    | 住房改革支出           | 19.70  | 19.70  |       |        |      |           |
| 2210201  | 住房公积金            | 19.70  | 19.70  |       |        |      |           |

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

部门：中共仙游县委党校

2020年度

金额单位：万元

| 收 入            |        | 支 出             |        |            |             |              |
|----------------|--------|-----------------|--------|------------|-------------|--------------|
| 项 目            | 金 额    | 项 目             | 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   | 336.48 | 一、一般公共服务支出      |        |            |             |              |
| 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          | 282.75 | 282.75     |             |              |
|                |        | 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     | 17.77  | 17.77      |             |              |
|                |        | 九、卫生健康支出        | 6.87   | 6.87       |             |              |
|                |        | 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、资源勘探工业信息等支出  |        |            |             |              |
|                |        | 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       | 19.70  | 19.70      |             |              |
|                |        | 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         | 336.48 | 本年支出合计          | 327.09 | 327.09     |             |              |
| 年初财政拨款结转和结余    | 37.73  | 年末财政拨款结转和结余     | 47.12  | 47.12      |             |              |
| 一般公共预算财政拨款     | 37.73  |                 |        |            |             |              |
| 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            | 374.21 | 总 计             | 374.21 | 374.21     |             |              |

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

部门：中共仙游县委党校

2020年度

金额单位：万元

| 项 目              |                  | 本年支出   |        |       |
|------------------|------------------|--------|--------|-------|
| 功能分<br>类科目<br>编码 | 科目名称             | 小计     | 基本支出   | 项目支出  |
| 合 计              |                  | 327.09 | 246.95 | 80.13 |
| 205              | 教育支出             | 282.75 | 202.62 | 80.13 |
| 20508            | 进修及培训            | 282.75 | 202.62 | 80.13 |
| 2050802          | 干部教育             | 282.75 | 202.62 | 80.13 |
| 208              | 社会保障和就业支出        | 17.77  | 17.77  |       |
| 20805            | 行政事业单位养老支出       | 17.77  | 17.77  |       |
| 2080505          | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 17.77  | 17.77  |       |
| 210              | 卫生健康支出           | 6.87   | 6.87   |       |
| 21011            | 行政事业单位医疗         | 6.87   | 6.87   |       |
| 2101101          | 行政单位医疗           | 3.27   | 3.27   |       |
| 2101102          | 事业单位医疗           | 3.60   | 3.60   |       |
| 221              | 住房保障支出           | 19.70  | 19.70  |       |
| 22102            | 住房改革支出           | 19.70  | 19.70  |       |
| 2210201          | 住房公积金            | 19.70  | 19.70  |       |

注：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

部门：中共仙游县委党校

2020年度

金额单位：万元

| 人员经费                 |                |        | 公用经费                 |           |       |                      |                    |       |
|----------------------|----------------|--------|----------------------|-----------|-------|----------------------|--------------------|-------|
| 经济<br>分类<br>科目<br>编码 | 科目名称           | 金额     | 经济<br>分类<br>科目<br>编码 | 科目名称      | 金额    | 经济<br>分类<br>科目<br>编码 | 科目名称               | 金额    |
| 301                  | 工资福利支出         | 229.51 | 302                  | 商品和服务支出   | 15.29 | 307                  | 债务利息及费用支出          |       |
| 30101                | 基本工资           | 62.79  | 30201                | 办公费       | 0.23  | 30701                | 国内债务付息             |       |
| 30102                | 津贴补贴           | 40.08  | 30202                | 印刷费       |       | 30702                | 国外债务付息             |       |
| 30103                | 奖金             | 22.66  | 30203                | 咨询费       |       | 310                  | 资本性支出              |       |
| 30106                | 伙食补助费          |        | 30204                | 手续费       | 0.03  | 31001                | 房屋建筑物购建            |       |
| 30107                | 绩效工资           |        | 30205                | 水费        |       | 31002                | 办公设备购置             |       |
| 30108                | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 17.77  | 30206                | 电费        | 0.75  | 31003                | 专用设备购置             |       |
| 30109                | 职业年金缴费         |        | 30207                | 邮电费       | 3.00  | 31005                | 基础设施建设             |       |
| 30110                | 职工基本医疗保险缴费     | 6.87   | 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       | 0.69   | 30211                | 差旅费       |       | 31008                | 物资储备               |       |
| 30113                | 住房公积金          | 19.70  | 30212                | 因公出国（境）费用 |       | 31009                | 土地补偿               |       |
| 30114                | 医疗费            |        | 30213                | 维修（护）费    |       | 31010                | 安置补助               |       |
| 30199                | 其他工资福利支出       | 58.95  | 30214                | 租赁费       |       | 31011                | 地上附着物和青苗补偿         |       |
| 303                  | 对个人和家庭的补助      | 2.16   | 30215                | 会议费       |       | 31012                | 拆迁补偿               |       |
| 30301                | 离休费            |        | 30216                | 培训费       | 0.05  | 31013                | 公务用车购置             |       |
| 30302                | 退休费            |        | 30217                | 公务接待费     |       | 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           | 1.36   | 30225                | 专用燃料费     |       | 31099                | 其他资本性支出            |       |
| 30306                | 救济费            |        | 30226                | 劳务费       |       | 312                  | 对企业补助              |       |
| 30307                | 医疗费补助          |        | 30227                | 委托业务费     |       | 31201                | 资本金注入              |       |
| 30308                | 助学金            |        | 30228                | 工会经费      | 3.60  | 31203                | 政府投资基金股权投资         |       |
| 30309                | 奖励金            |        | 30229                | 福利费       |       | 31204                | 费用补贴               |       |
| 30310                | 个人农业生产补贴       |        | 30231                | 公务用车运行维护费 |       | 31205                | 利息补贴               |       |
| 30311                | 代缴社会保险费        |        | 30239                | 其他交通费用    | 5.76  | 31299                | 其他对企业补助            |       |
| 30399                | 其他对个人和家庭的补助    | 0.80   | 30240                | 税金及附加费用   |       | 399                  | 其他支出               |       |
|                      |                |        | 30299                | 其他商品和服务支出 | 1.86  | 39906                | 赠与                 |       |
|                      |                |        |                      |           |       | 39907                | 国家赔偿费用支出           |       |
|                      |                |        |                      |           |       | 39908                | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |       |
|                      |                |        |                      |           |       | 39999                | 其他支出               |       |
| 人员经费合计               |                | 231.67 | 公用经费合计               |           |       |                      |                    | 15.29 |

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。

## 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

部门：中共仙游县委党校

2020年度

金额单位：万元

| 项目              | 行次 | 本年决算数 |
|-----------------|----|-------|
| 合计              | 1  | 0.00  |
| 1. 因公出国（境）费     | 2  | 0.00  |
| 2. 公务用车购置及运行维护费 | 3  | 0.00  |
| 其中：（1）公务用车购置费   | 4  | 0.00  |
| （2）公务用车运行维护费    | 5  | 0.00  |
| 3. 公务接待费        | 6  | 0.00  |

注：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。

本部门2020年度无“三公”经费支出。

## 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

部门：中共仙游县委党校

2020年度

金额单位：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 |
|----------|------|---------|------|------|------|------|---------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称 |         |      | 小计   | 基本支出 | 项目支出 |         |
| 栏次       |      | 1       | 2    | 3    | 4    | 5    | 6       |
| 合 计      |      |         |      |      |      |      |         |
|          |      |         |      |      |      |      |         |

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。  
 本部门2020年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支，本表为空表。

## 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

部门：中共仙游县委党校

2020年度

金额单位：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      |      |      |      |      |
|          |      |      |      |      |

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。

本部门2020年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出，本表为空表。

### 第三部分 2020 年度部门决算情况说明

#### 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年中共仙游县委党校部门年初结转和结余 75.14 万元，使用非财政拨款结余 8.15 万元，本年收入 336.72 万元，本年支出 347.48 万元，结余分配 0 万元，年末结转和结余 72.53 万元。

（一）2020 年收入 336.72 万元，比 2019 年决算数增加 69.73 万元，增长 26.12%，具体情况如下：

- 1.财政拨款收入 336.48 万元，其中政府性基金 0 万元。
- 2.事业收入 0 万元。
- 3.经营收入 0 万元。
- 4.上级补助收入 0 万元。
- 5.附属单位上缴收入 0 万元。
- 6.其他收入 0.24 万元。

（二）2020 年支出 347.48 万元，比 2019 年决算数增加 65.02 万元，增长 23.02%，具体情况如下：

- 1.基本支出 255.10 万元。其中，人员支出 239.81 万元，公用支出 15.29 万元。
- 2.项目支出 92.38 万元。
- 3.上缴上级支出 0 万元。
- 4.经营支出 0 万元。

5.对附属单位补助支出 0 万元。

## 二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2020 年一般公共预算拨款支出 327.09 万元,比上年决算数增加 46.58 万元,增长 16.61%,具体情况如下(按项级科目分类统计):

2050802(干部教育)327.09 万元,主要用于本单位人员经费、公用经费支出及干部培训支出,较 2019 年决算数增长 46.58 万元,增长 16.61%,主要原因是两校二中心电力专变工程支出本年比 2019 年增加。

## 三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2020 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出,与上年相比持平。

## 四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出,与上年相比持平。

## 五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 246.95 万元,其中:

(一)人员经费 231.67 万元,主要包括:基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、

物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

(二) 公用经费 15.29 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、因公出国（境）费用、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、其他资本性支出。

#### 六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2020 年度“三公”经费财政拨款支出 0 万元，比年初预算的 0.13 万元下降 100%。主要原因是本年度无三公经费支出。具体情况如下：

(一) 因公出国（境）费支出 0 万元，与上年持平。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。主要是本年度无因公出国（境）费活动支出。

(二) 公务用车购置及运行费支出 0 万元，与上年持平，主要是本年无公务用车购置及运行费支出。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，与上年持平，2020 年公务用车购置 0 辆，主要是：无购置车辆。

公务用车运行费支出 0 万元，与上年持平，主要是公车改革后无公务用车运行费支出。截至 2020 年 12 月 31 日，

本部门公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 0 万元，比年初预算的 0.13 万元下降 100%。主要是本年度无公务接待费支出。

#### 七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2020 年度 5 个项目实施单位自评，分别是两校二中心电力专变工程、党员干部培训费、党建经费、会议活动经费、临时工工资等项目，涉及财政拨款资金共计 86.59 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件）

对 5 个项目实施部门评价，分别是两校二中心电力专变工程、党员干部培训费、党建经费、会议活动经费、临时工工资等项目，涉及财政拨款资金共计 86.59 万元，评价结果等次为“优”的项目 5 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件）

#### 八、其他重要事项说明

##### （一）机关运行经费

2020 年度机关运行经费支出 15.29 万元，比上年决算数增长 13.51%，主要是：水电费增加。

##### （二）政府采购情况

本部门 2020 年度没有政府采购支出。

##### （三）国有资产占用使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 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 0 辆；单价 50 万元（含）以上通用设备 1 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

#### 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指县级财政当年拨付的资金。

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”、“经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基

本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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：纳入县级财政预决算管理的“三公”经费，是指县级部门用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、国外城县间交通费、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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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：为保障行政单位（含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。

## 第五部分 附件

### 一、《项目支出绩效自评表》

#### 部门业务费绩效自评表

| 项目基本情况                          | 预算单位及<br>预算编码                                                                                                                                                                                                                                            | 中共仙游县委党校（202001）                 |        |            |                      |      |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------|------------|----------------------|------|
|                                 | 业务费名称                                                                                                                                                                                                                                                    | 部门业务费（党员干部培训费、党建经费、会议活动经费、临时工工资） |        |            | 预算<br>年度             | 2020 |
|                                 | 项目负责人                                                                                                                                                                                                                                                    | 陈预林                              |        |            | 13706060336          |      |
| 年度总体目标完成情况：                     |                                                                                                                                                                                                                                                          |                                  |        |            |                      |      |
| 预期目标                            | 以党员领导干部培训为重点，扎实推进学科、教材建设、信息化建设，积极开展科研工作，突出抓好党的理论宣传工作，规范培训班次设置，举办各类培训班、各类专题研讨班，促进党员干部素质和能力的提高。实现加强党的理论学习、研究和宣传，围绕提高培训效果和教育教学质量、培养高素质的干部队伍为目标，以教学为中心，科研为基础，改革为动力，搞好县、乡、村党员干部的培训，切实提高全县干部素质的总体绩效目标。                                                         |                                  |        |            |                      |      |
| 绩效目标<br>实际完成情况                  | 1. 支付党校报告厅电费及管理费用，确保县委县政府大型会议的顺利召开。<br>2. 完成2020年度干部教育培训计划，举办了4期主体班次培训班，培训领导干部168人次；举办学习十九大精神轮训班、新提任领导干部廉洁从政教育等短期专题培训班，培训领导干部1200多人次；有效提高了全县各级领导干部和后各干部的理论水平、党性素养，增强全县党员领导干部的“四个意识”。<br>3. 2020年选派8名教师到省委党校和高校进修，选聘12名优秀党政领导干部、知名专家讲者作为兼职教师，有效加强了自身队伍建设。 |                                  |        |            |                      |      |
| 项目资金安排和使用情况：                    |                                                                                                                                                                                                                                                          |                                  |        |            |                      |      |
| 资金结构                            | 行次                                                                                                                                                                                                                                                       | 预算安排情况(万元)                       |        | 项目实际支出情况   |                      |      |
|                                 |                                                                                                                                                                                                                                                          | 预算安排金额                           | 实际到位金额 | 实际支出<br>金额 | 本级预算<br>实际执行<br>率(%) |      |
| 栏次                              | **                                                                                                                                                                                                                                                       | 1                                | 2      | 3          | 4=3/2                |      |
| 财政资金小计                          | 1=2+17                                                                                                                                                                                                                                                   | 37.25                            | 37.25  | 36.67      |                      |      |
| 1. 本级预算安排<br>(含列入市本级预算的省提前下达部分) | 2=3+10                                                                                                                                                                                                                                                   | 37.25                            | 37.25  | 36.67      | 98                   |      |
| (1) 年初预算                        | 3=4+7                                                                                                                                                                                                                                                    | 37.25                            | 37.25  | 36.67      |                      |      |
| ①一般公共预算                         | 4=5+6                                                                                                                                                                                                                                                    | 37.25                            | 37.25  | 36.67      |                      |      |
| 其中：市本级支出                        | 5                                                                                                                                                                                                                                                        | 37.25                            | 37.25  | 36.67      |                      |      |
| 转移支付补助县区                        | 6                                                                                                                                                                                                                                                        | 0                                | 0      | 0          |                      |      |

## 部门业务费绩效自评表

|                                   |          |       |       |       |  |
|-----------------------------------|----------|-------|-------|-------|--|
| ②政府性基金预算                          | 7=8+9    | 0     | 0     | 0     |  |
| 其中：市本级支出                          | 8        | 0     | 0     | 0     |  |
| 转移支付补助县区                          | 9        | 0     | 0     | 0     |  |
| (2) 预算调整                          | 10=11+14 | 0     | 0     | 0     |  |
| ③一般公共预算                           | 11=12+13 | 0     | 0     | 0     |  |
| 其中：市本级支出                          | 12       | 0     | 0     | 0     |  |
| 转移支付补助县区                          | 13       | 0     | 0     | 0     |  |
| ④政府性基金预算                          | 14=15+16 | 0     | 0     | 0     |  |
| 其中：市本级支出                          | 15       | 0     | 0     | 0     |  |
| 转移支付补助县区                          | 16       | 0     | 0     | 0     |  |
| 2. 省财政补助资金<br>(不含列入市本级预算的省提前下达部分) | 17       | 0     | 0     | 0     |  |
| 其他资金小计                            | 18=19+20 | 0     | 0     | 0     |  |
| 3. 银行贷款                           | 19       | 0     | 0     | 0     |  |
| 4. 其他                             | 20       | 0     | 0     | 0     |  |
| 合计                                | 21=1+18  | 37.25 | 37.25 | 36.67 |  |

## 部门业务费绩效自评表

绩效目标完成情况:

| 一级指标 | 二级   | 三级        | 指标解释                                                                                                                              | 评分标准                                                                                                                                                  | 指标分值 | 绩效目标值 | 实际完成值 | 自评得分 |
|------|------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-------|------|
| 产出指标 | 数量指标 | 本级预算实际执行率 | 对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为财政局实际下达金额。★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。 | 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格 | 10   | 100   | 100   | 10   |
|      |      | 培训党员干部人数  | 计算方法：按照实际发生情况进行统计                                                                                                                 | 满分5分。完成培训计划任务数得10分，少完成一个百分点扣1分。                                                                                                                       | 5    | 600   | 1200  | 5    |
|      |      | 开展会议活动场次  | 计算方法：按照实际发生情况进行统计                                                                                                                 | 满分5分。完成计划年度服务会议场次数得10分，少完成一次扣1分。                                                                                                                      | 5    | 20    | 22    | 5    |
|      | 质量指标 | 党员干部培训合格率 | 计算方法：党员干部培训考核合格人数÷参加培训党员干部总人数*100                                                                                                 | 满分10分。党员干部培训合格率为90%时，得10分，并以此为基准，超出90%部分，1个百分点加2分，最多加10分；低于90%部分，1个百分点扣2分。                                                                            | 5    | 98    | 100   | 5    |

## 部门业务费绩效自评表

|      |      |                   |                                      |                                                                                                                                                       |   |      |      |     |
|------|------|-------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|------|------|-----|
| 产出指标 | 质量指标 | 提供良好的会场环境和会务服务评分值 | 参会人员到会会场和会务满意的随机抽查人数/参会人员随机抽查总人数*100 | 满分5分。满意率为91%时，得1分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 满意率低于91%的，不得分。                                                           | 5 | 95   | 98   | 5   |
|      | 时效指标 | 培训计划按期完成率         | 按培训计划如期完成的培训班次/培训计划制定的总培训班次          | 满分10分。培训计划完成率为90%时，得10分，并以此为基准，超出90%部分，1个百分点加1分，最多加10分；低于90%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 培训计划按期完成率低于85%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。 | 5 | 100  | 100  | 5   |
|      |      | 资金到位及时率           | 资金到位金额/项目资金总额                        | 满分5分。资金到位及时率为91%时，得1分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。2. 资金到位及时率低于91%的，不得分。                                                   | 5 | 100  | 100  | 5   |
|      | 成本指标 | 党员领导干部培训成本目标      | 投入的培训经费总额/培训天数/培训人数                  | 满分2分。按实际完成比例计算得分。                                                                                                                                     | 2 | 400  | 400  | 2   |
|      |      | 党员干部培训费           | 计算方法：按照年初部门预算安排                      | 满分2分。按实际完成比例计算得分。                                                                                                                                     | 2 | 25   | 25   | 2   |
|      |      | 长期聘用临时工工资         | 计算方法：按照年初部门预算安排                      | 满分2分。按实际完成比例计算得分。                                                                                                                                     | 2 | 3.6  | 3.6  | 2   |
|      |      | 承办县委县政府会议活动经费     | 计算方法：按照年初部门预算安排                      | 满分2分。按实际完成比例计算得分。                                                                                                                                     | 2 | 5    | 5    | 2   |
|      |      | 党建经费              | 计算方法：按照年初部门预算安排                      | 满分2分。按实际完成比例计算得分。                                                                                                                                     | 2 | 3.65 | 3.07 | 1.7 |

# 部门业务费绩效自评表

|         |           |                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                 |                                                                                                                                                                   |     |    |    |     |  |
|---------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----|----|-----|--|
| 效益指标    | 社会效益指标    | 社会各界等有关部门对党校培训的认可程度                                                                                                                                                                                                | 计算方法: 根据问卷调查结果测算。                                                                                               | 1. 满分20分。问卷调查认可率为90%时, 得10分, 并以此为基准, 超出90%部分, 1个百分点加2分, 最多加10分; 低于90%部分, 1个百分点减1分, 减至0分为止。<br>2. 认可率低于90%的, 绩效等次不得评为优; 低于75%的, 不得评为良好及以上等次; 低于60%的, 绩效等次直接确定为不合格。 | 20  | 95 | 98 | 20  |  |
|         |           | 党校教师科研成果刊发次数                                                                                                                                                                                                       | 按本年度党校教师科研成果实际发表论文统计                                                                                            | 1. 满分20分。完成年度科研计划任务数得20分, 少完成一个任务扣2分。                                                                                                                             | 20  | 3  | 5  | 20  |  |
| 满意度指标   | 服务对象满意度指标 | 培训学员满意度                                                                                                                                                                                                            | 计算方法: 表示满意的人数÷参与满意度调查的目标人数*100%                                                                                 | 1. 满分5分。满意率为90%时, 得1分, 并以此为基准, 超出90%部分, 1个百分点加1分, 最多加4分; 低于90%部分, 1个百分点减0.5分, 减至0分为止。<br>2. 满意率低于80%的, 绩效等次不得评为优; 低于70%的, 不得评为良好及以上等次; 低于60%的, 绩效等次直接确定为不合格。      | 5   | 98 | 98 | 5   |  |
|         |           | 参会对象满意率                                                                                                                                                                                                            | 参会对象满意总人数/参会总人数                                                                                                 | 1. 满分5分。满意率为90%时, 得1分, 并以此为基准, 超出90%部分, 1个百分点加1分, 最多加4分; 低于90%部分, 1个百分点减0.5分, 减至0分为止。<br>2. 满意率低于80%的, 绩效等次不得评为优; 低于70%的, 不得评为良好及以上等次; 低于60%的, 绩效等次直接确定为不合格。      | 5   | 98 | 98 | 5   |  |
| 合 计 (S) |           |                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                 |                                                                                                                                                                   | 100 |    |    | 100 |  |
| 评价等级    |           | <input checked="" type="checkbox"/> 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) <input type="checkbox"/> 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%)<br><input type="checkbox"/> 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) <input type="checkbox"/> 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%) |                                                                                                                 |                                                                                                                                                                   |     |    |    |     |  |
| 结果应用建议  |           | 2021年                                                                                                                                                                                                              | <input type="checkbox"/> 削减年初预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 年初预算保持不变 <input type="checkbox"/> 年初预算未安排 |                                                                                                                                                                   |     |    |    |     |  |
|         |           | 2022年                                                                                                                                                                                                              | <input type="checkbox"/> 削减预算规模 <input checked="" type="checkbox"/> 预算规模保持不变                                    |                                                                                                                                                                   |     |    |    |     |  |

经办人: 代开清

填表时间: 2021年3月28日

联系电话: 13959593336

## 二、《项目支出绩效评价报告》

### 项目支出部门评价报告

项目名称：部门业务费

项目单位：中共仙游县委党校

部门主管：( 盖章 ) 中共仙游县委党校

评价机构：( 机构盖章或评价小组成员签名 )

2021 年 4 月 28 日

## 一、基本情况

### (一) 项目概况。

1. 项目背景及目标。承办县委县政府会议活动经费、党建经费、长期聘用临时工工资及党员干部培训费是中共仙游县委员会会议研究确定的部门业务费项目经费。项目起止时间 2020 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日。部门业务费主要包括：一是承办县委县政府会议活动经费 5 万元，二是党建经费 3.65 万元，三是长期聘用临时工工资 3.6 万元，四是党员干部培训经费 25 万元。部门业务费项目以党员领导干部培训为重点，扎实推进学科、教材建设、信息化建设，积极开展科研工作，突出抓好党的理论宣传工作，规范培训班次设置，举办各类培训班、各类专题研讨班，促进党员干部素质和能力的提高。实现加强党的理论学习、研究和宣传，围绕提高培训效果和教育教学质量、培养高素质的干部队伍为目标，以教学为中心，科研为基础，改革为动力，搞好县、乡、村党员干部的培训，切实提高全县干部素质的总体绩效目标。

### 2. 预算资金来源及使用情况。

2020 年度中共仙游县委党校部门业务费项目支出年初预算安排 37.25 万元，预算调整调减党建经费 0.11 万元，本年度部门业务费预算安排资金 37.14 万元，其中：本级预算安排 37.14 万元、省级补助资金 0 万元，其他资金 0 万元。本级预算资金实际支出 36.67 万元，本级预算实际执行率 98%。

### 3. 实施情况（项目完成情况）。

部门业务费财政预算资金 37.14 万元，全部来自县财政，资金到位率 100%，分别按用款计划在 2020 年度内支付。2020

年项目目标任务完成情况: (1) 支付党校报告厅电费和管理费用, 确保县委县政府大型会议的顺利召开。 (2) 完成 2020 年度干部教育培训计划, 举办了 4 期主体班次培训班, 培训领导 167 人次; 举办新提任领导干部廉洁从政教育等短期专题培训班, 培训领导干部 1000 多人次; 有效提高了全县各级领导干部和后备干部的理论水平、党性素养, 增强全县党员领导干部的“四个意识”。 (3) 2020 年选派 8 名教师到省委党校和高校进修, 选聘 12 名优秀党政领导干部、知名专家讲者作为兼职教师, 有效加强自身队伍建设。

#### 4. 组织和管理情况。

资金管理遵循“合理规划、统筹分配、保障重点、绩效挂钩”的原则。今年共有 4 项部门业务费, 分别是: 承办县委县政府会议活动经费、党建经费、长期聘用临时工工资及党员干部培训费。预算金额 37.14 万元, 实际投入 37.14 万元, 实际支出 36.67 万元, 成本控制符合预算, 资金到位及时, 到位率达 100%, 资金使用率达 98%。项目资金的使用严格按照国家和地方以及《财务管理制度》等财务规定执行, 项目进行前进行集体研究讨论, 项目进行时有负责人及时跟踪项目实施情况, 并及时提出意见和建议, 保证资金使用合法、合理、合规。根据业务开展情况, 安排具体负责项目组织和实施、资金申报、监督及绩效评价等工作, 严格按照相关的规章制度, 负责项目的实施和资金具体使用, 明确要求项目资金进行专账核算, 确保专款专用。

#### (二) 项目绩效目标。

坚持党校姓党, 抓好从严治党主体责任落实、意识形态

工作责任制及党建工作，做好精神文明、综治平安等种创建工作。完成了年度干部教育培训计划，举办了4期主体班次培训班，培训领导168人次；举办新提任领导干部廉洁从政教育等短期专题培训班，培训领导干部1200多人次，有效提高了全县各级领导干部和后备干部的理论干部的理论水平、党性素养，增强全县党员领导干部的“四个意识”。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

1.绩效评价目的：为了全面分析和综合评价我校本级财政预算资金的使用和管理情况，为切实提高财政资金使用效益，强化预算支出责任和效率提供参考依据。

2.绩效评价对象和范围：中共仙游县委党校本部门预算管理的财政性资金。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系（附表1）、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价原则：部门评价工作应当遵循明确主体、科学公正、公开透明等基本原则。运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。单位自评和部门评价应职责明确、各有侧重、相互衔接，部门评价应在单位自评的基础上开展。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受监督。

#### 2.评价指标体系（附表1）

本项目绩效评估指标体系以100分计，设决策、过程、产出、效果共4个一级指标，权重分别为：15%、15%、35%、35%。在此基础上将其分解为10个二级指标、14个三级指标。对项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织落实、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益、可

持续影响、满意度方面进行评价。本次评价采用百分制，各级指标依据其指标权重确定分值，评价人员根据评价情况对各级指标进行打分，最终得分由各级评价指标得分加总得到。根据最终得分情况将评价标准分为四个等级：优（得分 $\geq 90$ 分）；良（ $80 \leq \text{得分} < 90$ 分）；中（ $70 \leq \text{得分} < 80$ 分）；差（得分 $< 70$ 分）。

3. 评价方法：本次绩效评估主要通过审阅资料、政策分析、调研座谈、实地评价、比较分析、因素分析和公众评判等方法进行评价。

4. 评价标准：一是项目任务完成情况。主要包括项目任务完成数量情况、项目质量情况等；二是资金管理。主要包括资金完成程度、财务管理、资金拨付及时性、财政资金到位率和财政资金违纪情况等；三是项目管理。申报手续、民主制、档案管理、书面报告、项目运行情况、管护制度等；四是项目效益。包括项目产出效益，群众满意度等。

### （三）绩效评价工作过程。

为使绩效评价工作顺利有效开展，成立了绩效评价工作小组负责本部门绩效自评工作的组织领导和具体实施，明确了工作职责和分工，制定了切实可行的评价方案。根据各业务股室的情况汇报和提交的工作计划、工作总结等资料，评价小组现场进行询查和核实，根据确定的评价指标、评价标准和评价方法统一打分，形成自评结论。

## 三、综合评价情况及评价结论（附表1）

### （一）评价结论。

决策方面（15%），符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，符合行业发展规划和政策要求，共得15分；

过程方面（15%），资金及时、全部到位，能够满足项目需求，业务管理制度合法、合规、完整，财务管理和会计信息管理健全，共得14分；

产出方面（35%），能够完成年度计划目标，项目前期工作取得突破，共得35分；

效益方面（35%），通过项目运作，社会效益不断提高，党员干部政治素质提升了，为仙游经济发展服务更强。可持续发展指标，党员干部服务态度有了明显的提升。对保障仙游县工作的正常运行发挥了重要作用，取得了一定的成绩，为仙游县富民强县跨越发展提供了优质的政务环境保障。共得35分。

综上，总得分99分。

## （二）主要绩效。

通过项目运作，以党员领导干部培训为重点，扎实推进学科、教材建设、信息化建设，积极开展科研工作，突出抓好党的理论宣传工作，规范培训班次设置，举办各类培训班、各类专题研讨班，促进了党员干部素质和能力的提高，切实实现了提高全县干部素质的总体绩效目标。

## 四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。我单位的项目决策依据符合部门年度工作计划，并根据实际情况需要制定了年度培训计划。决策过程符合申报条件，申报、批复程序符合相关管理办法。

（二）项目过程情况。一是制定相应的业务管理制度，业务管理制度合法、合规、完整，并遵守相关法律法规和有关财务制度。二是财务管理和会计信息管理健全，有专门的项目资金管理办法，并符合相关财务制度规定，会计核算规范，有明确资金项目目标、预期效益、组织实施计划和科学

合理的预算，并经科学论证和项目可行性研究。

### （三）项目产出情况。

1. 支付党校报告厅电费和管理费用，确保县委县政府大型会议的顺利召开。

2. 完成 2020 年度干部教育培训计划，举办了 4 期主体班次培训班，培训领导干部 168 人次；举办学习十九大精神轮训班、新提任领导干部廉洁从政教育等短期专题培训班，培训领导干部 1200 多人次；有效提高了全县各级领导干部和后备干部的理论水平、党性素养，增强全县党员领导干部的“四个意识”。

3. 2020 年选派 8 名教师到省委党校和高校进修，选聘 12 名优秀党政领导干部、知名专家讲者作为兼职教师，有效加强了自身队伍建设。

### （四）项目效益情况。

以党员领导干部培训为重点，扎实推进学科、教材建设、信息化建设，积极开展科研工作，突出抓好党的理论宣传工作，规范培训班次设置，举办各类培训班、各类专题研讨班，促进全县党员干部素质和能力的提高。。

## 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. 主要经验：

本单位根据新形势下干部培训工作的特点，对各项目的绩效考评工作继续强化突出重点，提升可操作性的原则，在注重项目支出内部控制的规范化和资金的严格管理的同时，强化项目管理过程中的事前和事中控制，项目支出事前有预算，事中有跟踪，事后有结算，并进一步科学规范化项目管理流程，强化项目实施过程中落实到人的各层级项目负责制。

## 2、主要做法：

一是继续严格执行已制定的财政资金管理中的各项管理制度，包括资金拨付管理、项目资金审批管理、费用报销管理，固定资产管理等相关管理制度。

二是继续实施行政事业单位内部规范化管理，严格实行“三重一大”制度，规范内部控制制度，落实上年度改进情况以及对本年度不规范的地方制定改进措施。

三是强化项目可行性和资金预算管理制度，对每个项目的具体实施和支出的合理性进行事前的评估和事中及事后的监督及评价，同时针对以前年度项目管理中出现的问题进一步细化项目实施流程和项目预算编制，实施科学化的项目管理。

四是强化项目负责人制度，更加严格地根据项目实施流程把各层级责任落实到人，各层级对本层级的指标完成情况和项目管理情况负责。

### （二）存在的问题。

1. 预算绩效管理理念有待强化，受传统思维影响，单位领导及一些部门负责人对财政资金管理理念还停留在“过程管理”阶段，对绩效的认识比较模糊，重视不够，有的部门对绩效管理工作认识不到位，只在乎“花钱是否合规合法”，却忽视了“花钱是否值得”，因此对绩效目标管理工作重视不够。

2. 项目资金的使用存在及时性问题，由于培训计划需要服从县委领导及组织部门的安排，资金的使用时间本单位难以有效掌握，在一定程度上影响了项目资金的及时使用效果，未能使项目资金的作用得到最大化。

3. 项目绩效目标中的主要指标设计还需科学化一些，量化指标不足，无法对项目的效率性和完成质量进行更精准考评。预算绩效指标和目标值的设定存在较大的难度，设置不够科学合理。由于缺乏可参照的评价指标体系，大部分项目的绩效指标和目标值由项目单位在编制预算时自行设定，提不出与资金量相匹配的项目可量化的“绩”与“效”，难以科学制定绩效指标和目标值。

## 六、有关建议

1. 加大宣传力度，强化绩效理念。加强预算绩效管理宣传，进一步提高各部门、单位职工对预算绩效管理重要性认识显得尤为重要。充分树立“用钱必问效、问效必问责、问责效为先”的绩效管理理念，领导和项目负责人必须深刻认识到，加强预算绩效管理是落实科学发展观、执政为民的必然要求，是构建现代公共财政体系的关键环节，是缓解财政收支矛盾、提高财政资金使用效益和透明度的有效手段。

2. 细化项目预算，做到项目资金的及时投放，最大程度地发挥项目效果。做好资金的统筹规划和时间进度安排。提高资金使用的及时性，提高使用效率，节约项目时间成本和资金成本。

3. 建议由财政部门提供各行业可参照的评价指标体系，在此情况下，制定财政资金预算绩效目标评价办法和操作规程，将绩效目标管理的目的、范围、程序、要求等以制度的形式固定下来。另外，可以考虑委托中介机构对项目绩效目

标进行评价，将“组建评价小组、召集评审会、分析整理专家意见、撰写评价报告”等事项委托有专业资质的中介机构组织实施，有效克服财务人员专业知识不全面、力量不充足等问题。

#### 七、其他需要说明的问题

无其他需要说明的问题。

中共仙游县委党校  
2021年9月24日

