

2021 年度

中共仙游县委党校部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	1
二、部门决算单位基本情况	2
三、部门主要工作总结	2
第二部分 2021 年度部门决算表	3
一、收入支出决算总表	3
二、收入决算表	4
三、支出决算表	5
四、财政拨款收入支出决算总表	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	8
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	9
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	10
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	11
第三部分 2021 年度部门决算情况说明	12
一、收入支出决算总体情况说明	12
二、一般公共预算拨款支出决算情况说明	13
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	14
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	14
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、其他重要事项说明	17
第四部分 名词解释	19
第五部分 附件	22

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 2021 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
中共仙游县委党校	参公事业单位	15

三、部门主要工作总结

2021 年，中共仙游县委党校的主要任务是：做好 2021 年科级党员领导干部及其中青年干部培训工作。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届历次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）协助相关部门做好各类专题班培训工作。

（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 2021 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

部门：中共仙游县委党校

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	293.20	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	247.95
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	0.23	八、社会保障和就业支出	18.13
		九、卫生健康支出	7.10
		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	23.66
		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	293.43	本年支出合计	296.84
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	54.61	年末结转和结余	51.20
总计	348.04	总计	348.04

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										公开 02 表
										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
支出功能 分类科目 编码			科目名称							
类	款	项	合计	293.43	293.20					0.23
205			教育支出	245.95	245.72					0.23
20508			进修及培训	245.95	245.72					0.23
2050802			干部教育	245.95	245.72					0.23
208			社会保障和就业支 出	18.13	18.13					
20805			行政事业单位养老 支出	18.13	18.13					
2080505			机关事业单位基 本养老保险缴费支 出	18.13	18.13					
210			卫生健康支出	6.80	6.80					
21011			行政事业单位医疗	6.8	6.80					
2101101			行政单位医疗	3.14	3.14					
2101102			事业单位医疗	3.66	3.66					
221			住房保障支出	22.55	22.55					
22102			住房改革支出	22.55	22.55					
2210201			住房公积金	22.55	22.55					

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

公开 03 表
单位：万元

部门：中共仙游县委党校

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
支出功能 分类科目 编码		科目名称							
类	款	项	合计	296. 84	265. 20	31. 64			
205			教育支出	247. 95	216. 31	31. 64			
20508			进修及培训	247. 95	216. 31	31. 64			
2050802			干部教育	247. 95	216. 31	31. 64			
208			社会保障和就业支出	18. 13	18. 13				
20805			行政事业单位养老支出	18. 13	18. 13				
2080505			机关事业单位基本 养老保险缴费支出	18. 13	18. 13				
210			卫生健康支出	7. 10	7. 10				
21011			行政事业单位医疗	7. 10	7. 10				
2101101			行政单位医疗	3. 14	3. 14				
2101102			事业单位医疗	3. 96	3. 96				
221			住房保障支出	23. 66	23. 66				
22102			住房改革支出	23. 66	23. 66				
2210201			住房公积金	23. 66	23. 66				

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

公开 04 表

单位：万元

部门：中共仙游县委党校

收 入		支 出				
项 目	金额	项目（按功能分类）	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	293.20	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	246.73	246.73		
		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	18.13	18.13		
		九、卫生健康支出	7.10	7.10		
		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	23.66	23.66		
		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	29320	本年支出合计	295.62	295.62		
年初财政拨款结转和结余	47.11	年末财政拨款结转和结余	44.69	44.69		
一般公共预算财政拨款	47.11					
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	340.31	总计	340.31	340.31		

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

公开 05 表

部门：中共仙游县委党校

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		295.62	265.20	30.42
205	教育支出	246.73	216.31	30.42
20508	进修及培训	246.73	216.31	30.42
2050802	干部教育	246.73	216.31	30.42
208	社会保障和就业支出	18.13	18.13	
20805	行政事业单位养老支出	18.13	18.13	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	18.13	18.13	
210	卫生健康支出	7.10	7.10	
21011	行政事业单位医疗	7.10	7.10	
2101101	行政单位医疗	3.14	3.14	
2101102	事业单位医疗	3.96	3.96	
221	住房保障支出	23.66	23.66	
22102	住房改革支出	23.66	23.66	
2210201	住房公积金	23.66	23.66	

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

公开 06 表

部门：中共仙游县委党校

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目 编码	科目名称	金额	经济分类科目 编码	科目名称	金额	经济分类科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	246.26	302	商品和服务支出	17.68	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	64.87	30201	办公费	0.39	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	37.97	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金	79.88	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.03	31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	9.68	30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	18.13	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	3.00	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	7.10	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	0.91	30211	差旅费	0.14	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	23.66	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.33	31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	4.07	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	1.26	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.50	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助	1.26	30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	0.09	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	4.06	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	5.44	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭补助		30240	税金及附加费用		39906	赠与	
			30299	其他商品和服务支出	2.70	39907	国家赔偿费用支出	
			307	债务利息及费用支出		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30701	国内债务付息		39999	其他支出	
			30702	国外债务付息				
人员经费合计		247.52	公用经费合计					17.68

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

公开 07 表

部门：中共仙游县委党校

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.50
1. 因公出国（境）费	2	0
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0
其中：（1）公务用车购置费	4	0
（2）公务用车运行维护费	5	0
3. 公务接待费	6	0.50

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。

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

公开 08 表
单位：万元

项目			年初结转和结余	本年收入	小计	本年支出		年末结转和结余	
支出功能分类科目编码		科目名称				基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	4	7	8	11	12
			合计	0	0	0	0	0	0

注：1. 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。

2. 本部门2021 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

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

公开 09 表
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				
		0	0	0

注：1. 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。

2. 本部门2021 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年本部门年初结转和结余 54.61 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 293.43 万元，本年支出 296.84 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 51.20 万元。

（一）2021年 收入293.43 万元， 比上年决算数减少43.29万元，下降12.86%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入293.20万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入0.00万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。
4. 上级补助收入0.00万元。
5. 事业收入0.00万元。
6. 经营收入0.00万元。
7. 附属单位上缴收入0.00万元。
8. 其他收入0.23万元。

(二) 2021年支出296.84万元，比上年决算数减少50.64万元，下降14.57%，具体情况如下：

1. 基本支出 265.20 万元。其中，人员支出 247.52 万元，公用支出 17.68 万元。

2. 项目支出 31.64 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元。

4. 经营支出 0.00 万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2021 年一般公共预算拨款支出 295.62 万元，比上年决算数减少 31.47 万元，下降 9.62%，具体情况如下：

(一) 2050802-干部教育 246.73 万元，较上年决算数减少 36.02 万元，下降 12.74%，主要原因是 2020 年两校二中心电力专变工程支出 36.02 万元，而 2021 年并无该项目支出。

(二) 20080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 18.13 万元，主要用于本单位人员养老保险缴费支出，较上年决算数增加 0.36 万元，增长 2.03%，主要原因是工资缴费基数较上年略有增加。

（三）2101101-行政单位医疗支出 3.14 万元，主要用于本单位行政人员医疗保险缴费支出，较上年决算数减少 0.13 万元，下降 3.98%，主要原因是 2022 年参保医疗行政人员较上年减少 1 人。

（四）2101102-事业单位医疗支出 3.96 万元，主要用于本单位事业人员医疗保险缴费支出，较上年决算数增加 0.36 万元，增长 10%，主要原因是工资缴费基数较上年略有增加。

（五）2210201-住房公积金支出 23.66 万元，主要用于本单位缴纳住房公积金支出，较上年决算数增加 3.96 万元，增长 20.1%，主要原因是住房公积金缴纳基数较上年略有增加。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度政府性基金支出 0 万元，与上年决算持平。

注：本部门 2021 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度国有资本经营预算支出 0 万元，与上年决算持平。

注：本部门 2021 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 265.20 万元，其中：

（一）人员经费 247.52 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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费17.68万元，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、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、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021 年度“三公”经费财政拨款支出 0.50 万元，比本年预算的 0.13 万元增加 284.62%。主要原因是 2021 年公务接待费增加 0.37 万元。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，与上年决算持平。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 0.00 万元，与上年决算持平。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 0.00 万元，与上年决算持平。2021 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 0.00 万元，与上年决算持平，主要是公车改革后无公务用车运行费支出。截至 2021 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 0.50 万元，比本年预算的 0.13 万元增加 284.62%。主要是 2021 年省、市委党校来仙调研

考察公务接待支出 0.50 万元，较预算的 1 次接待任务多接待两批次，累计接待 3 批次、50 人次。

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 2021 年度 1 个项目实施单位自评，分别是党员干部培训费、党建经费、会议活动经费等业务费，涉及财政拨款资金共计 30.36 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件）

对 1 个项目实施部门评价，分别是党员干部培训费、党建经费、会议活动经费等业务费，涉及财政拨款资金共计 30.36 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 1 个、0 个、0 个、0 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

2021 年度机关运行经费支出 17.68 万元，比上年决算数增长 15.63%，主要是：党校机关食堂水电费增加。

（二）政府采购情况

本部门 2021 年度政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00

万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元。

注：本部门2021年度没有政府采购支出。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2021 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 0 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、一般公共预算财政拨款收入：指本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。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。

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》

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		中共仙游县委党校部门业务费						
主管部门		中共仙游县委党校			实施单位			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	48	30.36	30.36	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	48	30.36	30.36	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	1. 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、综治平安等各种创建工作。2. 完成年度干部教育培训计划，有效提高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. 选派教师到省、市党校和高校进修，选聘一批优秀党政领导干部、知名专家讲者作为兼职教师，有效加强自身队伍建设。				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。2. 完成 2021 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。3. 2021 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。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	培训党员干部人数	1200	1221	10	10	无偏差
			开展会议场次	20	21	10	10	无偏差
		质量指标	党员干部培训合格率	98%	100%	10	10	无偏差
			提供良好的会场环境	95%	96%	10	10	改善服务
		时效指标	资金支付及时率	100%	100%	10	10	无偏差
		成本指标	党员干部人均培训经费	400	350	10	10	无偏差
		社会效益指标	党校教师科研成果刊发次数	4	4	10	10	无偏差
			培训覆盖率	100%	100%	10	10	无偏差
		可持续影响指标	社会各界对党校培训社会影响力的认可程度	95%	96%	10	10	无偏差
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训学员满意度	95%	96%	10	10	无偏差
	总分					100	96	

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）

2022 年 3 月 28 日

为提高部门业务费使用绩效，中共仙游县委党校组织对 2021 年度承办县委县政府会议活动经费、党建经费及党员干部培训费业务费支出开展绩效评价。

一、基本情况

（一）项目概况。承办县委县政府会议活动经费、党建经费及党员干部培训经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 2021 年 01 月 01 日至 2021 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 10 万元，二是党建经费 3 万元，三是党员干部培训费 35 万元。部门业务费财政预算资金 48 万元，分别按用款计划在 2021 年度内拨付，资金到位 100%。因疫情影响本年度党员干部培训采取线上培训，培训经费有结余，2021 年业务费实际支出 30.36 万元。

（二）项目绩效目标。

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。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价的目的是把工作目标量化，直观反映工作落实情况，为下一年预算提供参考，以便更好地调节工作进度，督促本级单位完善工作细节。绩效评价对象是该项目实施单位，绩效评价范围是该项目的投入、产出、成果落实情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则。根据“谁支出、谁自评”原则，项目单位自主对项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况 & 预算执行情况进行自我评价，并对自评结果的真实性和准确性负责。对未完成绩效目标或偏离绩效目标较大的项目，项目单位要分析原因并提出改进措施。

评价指标体系。 自评指标以预算绩效管理一体化信息系统指标为主， 自评指标分值总分 100 分，其中：预算执行率指标分值为 10 分，其他指标分值所占比重应低于 10 分。根据项目管理指标、产出指标、效益指标、满意度指标进行细分评价。

本次评价指标体系如下表所示：

部门评价指标体系表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： (如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。

过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）× 100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）× 100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）× 100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）× 100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]× 100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。

效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

绩效评价方法。项目支出预算绩效评价分单位自评、部门评价和财政评价三个层次进行。

绩效评价标准。 自评结果以项目支出绩效自评表的形式反映，单位不再提交自评报告。 绩效等次由单位根据项目预算执行情况和自评总分确定：自评总分 90（（含）-100 分且预算执行率不低于 91%的为优、80（含）-90 分且预算执行率不低于 80%的为良、60（（含）-80 分且预算执行率不低于 50%的为中、60 分以下或预算执行率低于 50%的为差。

部门评价结果主要以绩效评价报告的形式体现。部门评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分一般设置为 100 分， 等级一般划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

（三）绩效评价工作过程。

绩效评价工作过程。 由项目实施单位进行本级单位评价，再由主管单位进行部门评价，最后由财政进行评价抽审。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

评价结论:项目评分为 96 分、等级为优秀，具体评分表如下:

级 指 标	二 级 指 标	三 级 指 标	指 标 解 释	评 分 标 准	指 标 分 值	评 价 得 分
决 策	项 目 立 项	立 项 依 据 充 分 性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	下列各项评价要点，有一项不符合扣 1 分，扣完为止。 ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	5	5
		立 项 程 序 规 范 性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	下列各项评价要点，有一项不符合扣 1 分，扣完为止。 ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	5	5
	绩 效 目 标	绩 效 目 标 合 理 性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	下列各项评价要点，有一项不符合扣 1 分，扣完为止。 ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	5	5
		绩 效 指 标 明 确 性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	下列各项评价要点，有一项不符合扣 1 分，扣完为止。 ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	5	5

决策	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	下列各项评价要点，有一项不符合扣 1 分，扣完为止。 ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	5	5
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性情况。	下列各项评价要点，有一项不符合扣 1 分，扣完为止。 ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	5	5
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	预算资金全部到位，得满分；资金未全部到位的，按以下公式计算得分： 得分=资金到位率*指标权重。 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）× 100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	5	5
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率 100%，得满分；预算执行率未达到 100%，按以下公式计算得分： 得分=预算执行率*指标权重。 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）× 100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	5	1
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	下列各项评价要点，有一项不符合扣 1 分，扣完为止。 ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5	5
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	下列各项评价要点，有一项不符合扣 1 分，扣完为止。 ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	5	5

		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	下列各项评价要点，有一项不符合扣 0.5 分，扣完为止。 ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	5	5
产出	产出数量	开展会议次数	反映开展会议活动场次数	会议举办 20 次及以上的得满分，不满的按比例得分，每低 10 个点扣 1 分。	5	5
		培训党员干部人数	反映本年度实际参加党校培训的党员干部人数	参加培训的党员干部人数达 1200 及以上的得满分，不满的按比例得分，每低 10 个点扣 1 分。	5	5
		开展专题培训班次数	反映全年举办专题培训班次数	全年举办专题培训班达到计划任务次数及以上的得满分，不满的按比例得分，每低 10 个点扣 1 分。	5	5
	产出质量	党员干部培训合格率	反映考核合格的党员干部培训人数占参加培训的党员干部总人数的比例	党员干部培训合格率 98%及以上的得满分，不满的按比例得分，每低 10 个点扣 1 分。	5	5
	产出时效	完成及时性	培训实施时间与培训计划时间的差异情况	按期实际培训完成培训计划任务的得满分，比计划月份晚 1 个月以内扣 1 分，比计划月份晚 1 个月以上不得分。	5	5
	产出成本	党员干部人均培训费	用以反映和考核党员干部培训的成本控制情况。	党员干部每天培训的人均成本不超过计划成本（400 元）得满分，超过计划成本得 0 分。	5	5
效益	项目效益	社会效益指标	党校教师科研成果刊发次数	本年度党校教师科研成果实际发表论文达 4 次以上的得满分，不达 4 次的不得分。	5	5
		可持续影响指标	社会各界对党校培训社会影响力的认可程度	参与调查的对象满意人数占参与调查的总人数比值达 95%以上得满分，每低 5 个点扣 1 分。	5	5

		满意度	培训学员满意率	满意率 90%及以上的得满分，85%—89%的得 5 分；80%—84%的得 2 分；80%以下的不得分。	5	5
合计					100	96
评价等级	☒ 优秀（S $\geq$ 90 且本级预算实际执行率 $\geq$ 91%） ☐ 良好（S $\geq$ 80 且本级预算实际执行率 $\geq$ 80%） ☐ 合格（S $\geq$ 60 且本级预算实际执行率 $\geq$ 50%） ☐ 不合格（S $<$ 60 或本级预算实际执行率 $<$ 50%）					

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。按照《中国共产党（行政学院）工作条例》及县委组织部、人力资源和社会保障局、县委党校、行政学校联合发文的干部培训计划文件通知求，我校负责党员干部培训工作，着力提升党员干部的素质和能力。

（二）项目过程情况。资金使用与项目内容高度吻合。项目经费严格按照单位的财务制度和预算支出范围内使用。按照项目计划安排和实际工作情况开支，做到了专款专用，并建立相关的管理制度，有专人负责，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。

（三）项目产出情况。

2021 年项目产出情况：(1)支付党校报告厅电费管理费用，确保县委县政府大型会议的顺利召开。(2)完成 2021 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 186 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

1221 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）2021 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。

实现了对党员干部的教育培训目的：一是增强党员干部的“四个意识”，坚定“四个自信”，使党员干部在思想上政治上行动上同以习近平同志为核心的党中央保持高度一致；二是提升党员干部敢于担当作为、勇于开拓创新的工作精神；三是全面增强党员干部分析和解决问题的本领和能力。

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。 通过加强单位预算绩效管理工作，使使用牢固树立“讲绩效、重绩效、用绩效”的观念，进一步完善绩效评价结果运用机制，将评价结果作为申报以后年度预算的重要依据，发挥绩效评价工作的应有作用。

（二）存在的问题。

1. 资金分配办法、标准的合理性方面。

为加强教师队伍建设，党校教师要经常参加省、市委党校培训，教师培训经费严重不足。

2. 资金安排与目标任务的匹配度方面。

干部培训经费预算安排不能满足完成培训任务的需求。

六、有关建议

我校于 2021 年按照上级文件要求，加大对党员干部的培训力度，通过与省、市党校沟通协调，虽可以共享上级党校的教学资源，但各种硬件设施都尚未完善，培训经费不足。建议县财政部门逐年增加我校干部培训专项经费。

七、其他需要说明的问题

无

中共仙游县委党校

2022 年 9 月 28 日