

# **宣城市委党校 2021 年度部门决算**

2022 年 9 月

# 目 录

## 第一部分 宣城市委党校概况

一、部门职责

二、机构设置

## 第二部分 宣城市委党校 2021 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

## 第三部分 宣城市委党校 2021 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、其他重要事项情况说明
- 第四部分 名词解释**
- 第五部分 附件**

## **第一部分 宣城市委党校概况**

### **一、主要职责**

中共宣城市委党校（宣城市行政学院、宣城市社会主义学院）直属中共宣城市委，属财政全额拨款事业单位，主要承担全市党员领导干部、非党干部的培训和轮训工作，承担部分公务员培训以及市区相关单位、部分社会培训工作，支持宣州区开展各级各类干部培训，同时为市委市政府提供决策咨询服务。2003年，中共宣城市党校经安徽省委批复为大专体制规格。

### **二、机构设置**

从决算单位构成看，宣城市委党校2021年度部门决算仅包括市委党校本级决算，无其他下属单位决算。

## **第二部分 宣城市委党校 2021 年度部门决算表**

# 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：中共宣城市委党校

金额单位：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	1823.09	一、一般公共服务支出	35	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	36	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	37	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	38	0.00
五、事业收入	5	366.47	五、教育支出	39	1876.23
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	40	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	41	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	42	148.46
	9		九、卫生健康支出	43	38.16
	10		十、节能环保支出	44	0.00
	11		十一、城乡社区支出	45	0.00
	12		十二、农林水支出	46	0.00
	13		十三、交通运输支出	47	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	48	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	49	0.00
	16		十六、金融支出	50	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	51	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	52	0.00
	19		十九、住房保障支出	53	126.71
	20		二十、粮油物资储备支出	54	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	55	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	56	0.00
	23		二十三、其他支出	57	0.00
	24		二十四、债务还本支出	58	0.00
	25		二十五、债务付息支出	59	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	60	0.00
本年收入合计	27	2189.56	本年支出合计	61	2189.56
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	62	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	63	0.00
	30			64	
总计	31	2189.56	总计	65	2189.56

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况；本套报表金额单位转换成万元时，因四

舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：中共宣城市委党校

金额单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	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
							小计	其中：教育收费			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	2189.56	1823.09	0.00	366.47	200.00	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	1876.23	1509.76	0.00	366.47	200.00	0.00	0.00	0.00
20501			教育管理事务	366.47	0.00	0.00	366.47	200.00	0.00	0.00	0.00
2050199			其他教育管理事务支出	366.47	0.00	0.00	366.47	200.00	0.00	0.00	0.00
20508			进修及培训	1509.76	1509.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050802			干部教育	1509.76	1509.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	148.46	148.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	146.46	146.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502			事业单位离退休	58.17	58.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	88.29	88.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899			其他社会保障和就业支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999			其他社会保障和就业支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	38.16	38.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	38.16	38.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102			事业单位医疗	38.16	38.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	126.71	126.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	126.71	126.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2210201	住房公积金	110.91	110.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202	租房补贴	15.80	15.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开 03 表

部门：中共宣城市委党校

金额单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	2189.56	1757.13	432.43	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	1876.23	1443.80	432.43	0.00	0.00	0.00
20501			教育管理事务	366.47	241.05	125.43	0.00	0.00	0.00
2050199			其他教育管理事务支出	366.47	241.05	125.43	0.00	0.00	0.00
20508			进修及培训	1509.76	1202.76	307.00	0.00	0.00	0.00
2050802			干部教育	1509.76	1202.76	307.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	148.46	148.46	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	146.46	146.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502			事业单位离退休	58.17	58.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	88.29	88.29	0.00	0.00	0.00	0.00
20899			其他社会保障和就业支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999			其他社会保障和就业支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	38.16	38.16	0.00	0.00	0.00	0.00

21011	行政事业单位医疗	38.16	38.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	38.16	38.16	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	126.71	126.71	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	126.71	126.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	110.91	110.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	15.80	15.80	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位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：中共宣城市委党校

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	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	1823.09	一、一般公共服务支出	30	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	32	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	34	1509.76	1509.76	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	148.46	148.46	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	38	38.16	38.16	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	126.71	126.71	0.00	0.00

	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	24	1823.09	二十四、债务还本支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	二十五、债务付息支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	26	0.00	二十六、抗疫特别国债安排的支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
政府性基金预算财政拨款	27	0.00	<b>本年支出合计</b>	56	1823.09	1823.09	0.00	0.00
国有资本经营预算财政拨款	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	57	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>总计</b>	29	1823.09	<b>总计</b>	58	1823.09	1823.09	0.00	0.00

注：本表反映单位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：中共宣城市委党校

金额单位：万元

功能分类科目 编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	<b>1823.09</b>	<b>1516.09</b>	<b>307.00</b>
205			教育支出	1509.76	1202.76	307.00
20508			进修及培训	1509.76	1202.76	307.00
2050802			干部教育	1509.76	1202.76	307.00
208			社会保障和就业支出	148.46	148.46	
20805			行政事业单位养老支出	146.46	146.46	
2080502			事业单位离退休	58.17	58.17	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	88.29	88.29	
20899			其他社会保障和就业支出	2.00	2.00	
2089999			其他社会保障和就业支出	2.00	2.00	



210	卫生健康支出	38.16	38.16	
21011	行政事业单位医疗	38.16	38.16	
2101102	事业单位医疗	38.16	38.16	
221	住房保障支出	126.71	126.71	
22102	住房改革支出	126.71	126.71	
2210201	住房公积金	110.91	110.91	
2210202	提租补贴	15.80	15.80	

注：本表反映单位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表

公开 06 表

部门：中共宣城市委党校

金额单位：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	1341.49	302	商品和服务支出	100.63	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	329.36	30201	办公费	5.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	174.69	30202	印刷费	10.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	520.21	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	15.73	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	43.36	30205	水费	2.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	88.29	30206	电费	5.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	10.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	38.16	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.00	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	110.91	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	18.79	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	73.97	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	15.06	30216	培训费	20.76	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	18.66	30217	公务接待费	4.41	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	7.27	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00

30305	生活补助	28.02	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	11.16	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	2.36	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	6.59	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	4.96	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	23.36	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		1415.46	公用经费合计					100.63

注：本表反映单位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：中共宣城市委党校													金额单位：万元				
功能分类 科目编码				科目 名称	年初结转和结 余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
					合 计	基本 支出 结转	项目 支出 结转和 结余	合 计	基本 支出	项目 支出	合 计	基本 支出	项目 支出	合 计	基本 支出 结转	项目支出 结转和结 余	
																项目 支出 结转	项目 支出 结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
			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。  
宣城市委党校没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：中共宣城市委党校

金额单位：万元

功能分类 科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

宣城市委党校没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

### 第三部分 宣城市委党校 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 年度收入总计 2189.56 万元（含使用非财政拨款结转结余、年初结转和结余）、支出总计 2189.56 万元（含结余分配、年末结转和结余）。与 2020 年相比，收、支总计各增加 183.71 万元，

增长 9.16%，主要原因：人员变动。

## 二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 2189.56 万元，其中：财政拨款收入 1823.09 万元，占 83.26%；事业收入 366.47 万元，占 16.74%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

## 三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 2189.56 万元，其中：基本支出 1757.13 万元，占 80.25%；项目支出 432.43 万元，占 19.75%；经营支出 0 万元，占 0%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收入总计 1823.09 万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计 1823.09 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2020 年相比，财政拨款收、支总计各增加 14.61 万元，增长 0.80%，主要原因：人员变动。

## 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。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1823.09 万元，占本年支出的 83.26%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 14.61 万元，增长 0.81%。主要原因：人员变动。

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1823.09 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 1509.76 万元，占 82.81%；社会保

障和就业（类）支出 148.46 万元，占 8.14%；卫生健康（类）支出 38.16 万元，占 2.10%；住房保障（类）支出 126.71 万元，占 6.95%。

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1286.35 万元，支出决算为 1823.09 万元，完成年初预算的 141.73%。决算数大于预算数的主要原因：一是在职人员变动；二是发放在职和退休人员一次性奖金。其中：基本支出 1516.09 万元，占 83.16%；项目支出 307.00 万元，占 16.84%。具体情况如下：

1. 教育（类）进修及培训（款）干部教育（项）。年初预算为 1016.15 万元，支出决算为 1509.76 万元，完成年初预算的 148.58%，决算数大于预算数的主要原因：一是在职人员变动；二是发放在职和退休人员一次性奖金。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 42.38 万元，支出决算为 58.17 万元，完成年初预算的 137.26%，决算数大于预算数的主要原因是退休人员慰问费增加。

3. 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（项）。年初预算为 89.73 万元，支出决算为 88.29 万元，完成年初预算的 98.40%，决算数小于预算数的主要原因是人员变化。

4. 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（项）。年初预算为 2 万元，支出决算为 2 万元，完成年初预算的 100%。

5. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 38.69 万元，支出决算为 38.16 万元，完成年初预算的 98.63%，决算数小于预算数的主要原因是人员变化。

6. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）。年初预算为 81.37 万元，支出决算为 110.91 万元，完成年初预算的 136.30%，决算数大于预算数的主要原因是缴费基数增加一次性奖金部分。

7. 住房保障（类）住房改革（款）提租补贴（项）。年初预算为 16.03 万元，支出决算为 15.80 万元，完成年初预算的 98.57%，决算数小于预算数的主要原因是人员变化。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度财政拨款基本支出 1516.09 万元，其中：人员经费 1415.46 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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 100.63 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、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

宣城市委党校没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

宣城市委党校没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## 九、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况。

2021 年度，宣城市委党校机关运行经费支出 100.63 万元，比 2020 年减少 137.91 万元，下降 57.81%，主要原因是 2021 年度未进行大型维修，故维修（护）费较 2020 年下降 83.38 万元。同时由于我单位厉行节约，2021 年度电费、邮电费均有所下降。

### （二）政府采购支出情况。

2021 年度，宣城市委党校政府采购支出总额 10.5 万元，其中：政府采购货物支出 10.5 万元、占政府采购支出总额的 100%。

### （三）国有资产占有使用情况。

截至 2021 年 12 月 31 日，宣城市委党校共有车辆零辆；单价 50 万元以上的通用设备零台（套），单价 100 万元以上专用设备零台（套）。

### （四）关于 2021 年度预算绩效情况说明

#### 1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度纳入部门预

算的项目支出全面开展了绩效自评，共3个项目，涉及资金303万元，占项目预算总额的100%。从评价情况看，达到了预期绩效目标。

组织对“干部教育”、“七项经费”、“招商引资”等3个项目开展了部门评价，共涉及资金303万元。以上项目由我部门自行组织开展绩效评价。从评价情况看，保障党校的相关工作的正常开展，达到了预期绩效目标。

组织对2021年度部门整体支出开展绩效自评。评价结果显示，党校2021年度相关工作均正常开展，达到了预期绩效目标。

## **2. 部门决算中项目绩效自评结果。**

宣城市委党校在2021年度部门决算中反映“干部教育”、“七项经费”“招商引资”3个项目绩效自评结果。

“干部教育”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为95分。全年预算数为190万元，执行数为190万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是全年共举办主体班次14期，培训学员958人，使学员的政治素养、业务能力都得到了很大提高；二是举办了两期专题研讨班、两期基层干部培训班、两期新录用公务员初任培训班，增强了干部队伍的综合素质，提升了工作能力。发现的主要问题及原因：一是预算执行时快时慢，节奏不均匀，主要原因在于教学活动具有季节性特点；二是绩效管理方面不够精细，主要原因在于管理举措细化不够。下一步改进措施：一是平衡预算执行进度；二是完善绩



效管理措施，做到对标对表。

“七项经费”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 95 分。全年预算数为 110 万元，执行数为 110 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是有效保障了学校教学、科研、调研活动；二是有效推进了学校信息化建设。发现的主要问题及原因：一是经费支出科目不明晰，主要原因在于财务人员未及时学习最新知识；二是绩效目标不易量化，主要原因在于绩效管理细化不够。下一步改进措施：一是加强财务人员专业知识的学习；二是细化绩效目标、量化绩效目标。

“招商引资”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 95 分。全年预算数为 3 万元，执行数为 3 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是完成全年招商引资任务，推动了经济发展；二是完成固定资产投资，带动了投资增长。发现的主要问题及原因：一是预算编制执行不够精准，主要原因在于未做好预算规划；二是绩效管理水平不足，主要原因在于招商引资专业性强，领域广。下一步改进措施：一是做足做细预算规划；二是加强财务人员学习，提升绩效管理水平。

项目支出绩效自评表										
(2021年度)										
项目名称			干部教育							
主管部门			中共宣城市委党校			实施单位	中共宣城市委党校			
项目资金 (万元)				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:	190	190	190	10	100%	10	
			其中:本年财政拨款	190	190	190	-		-	
			上年结转资金				-		-	
			其他资金				-		-	
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标					实际完成情况				
	完成市委组织部安排的干部培训计划。					完成市委组织部安排的干部培训计划。				
年度 绩效 指标 完成 情况	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 (50分)	数量指标	培训项目数量			≥8个	8个	5	5	
			培训人次			≥320人次	350人次	5	5	
			.....							
		质量指标	培训计划按期完成率			100%	100%	5	5	
			培训考试通过率			100%	100%	5	5	
			经费支出合规性			按照各班次的教学计划安排经费	按照各班次的教学计划安排经费	5	5	
			培训出勤率			100%	100%	5	5	
		时效指标	培训完成时间			按照市委组织部安排的培训计划完成	按照市委组织部安排的培训计划完成	5	5	
			指标2:							
			.....							
		成本指标	课时劳务费			≤2000元/课时	≤2000元/课时	5	5	
			教材及考试专用材料印刷费			≤200元/人次	≤200元/人次	5	5	
			培训经费			190元	190元	5	5	
	效益 指标 (30分)	经济效益 指标	指标1:							
			指标2:							
			.....							
		社会效益 指标	对培训人员综合素质的改装或提升程度			有明显改善	明显改善	15	13	
			指标2:							
			.....							
		生态效益 指标	指标1:							
			指标2:							
			.....							
		可持续影响 指标	培训工作为经济和社会发展提供长期人才储备			影响程度较多	影响程度较多	15	12	
			指标2:							
			.....							
	满意度指 标 (10分)	服务对象 满意度指 标	受训学员满意度			100%	100%	10	10	
			指标2:							
			.....							
总分							100	95		

项目支出绩效自评表									
(2021年度)									
项目名称		七项经费							
主管部门		中共宣城市委党校			实施单位	中共宣城市委党校			
项目资金 (万元)			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:	110	110	110	10	100%	10	
		其中:本年财政拨款	110	110	110	-		-	
		上年结转资金				-		-	
		其他资金				-		-	
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标				实际完成情况				
	完成全年教学计划、科研计划以及全年信息化计划等。				完成全年教学计划、科研计划以及全年信息化计划等。				
年度 绩效 指标 完成 情况	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 (50分)	数量指标	政策补助补贴对象数量		120人次	120人次	15	15	
		质量指标	补助补贴资金支出合规性		《党校工 作条例》	《党校工 作条例》	10	10	
		时效指标	资金支出时效性		2021年	2021年	10	10	
		成本指标	政策补助补贴标准		≤110	≤110	15	15	
	效益 指标 (30分)	经济效益 指标	对减轻补助补贴对象经济负担的改善或影响程度		改善程度 较大	改善程度较 大	10	9	
		社会效益 指标	对党校事业发展的影响程度		影响程度 较高	影响程度较 高	10	8	
		生态效益 指标							
		可持续影 响指标	健全的补助补贴制度,为政策执行提供可持续保障		建立相并 制度予以 落实	建立相并制 度予以落实	10	8	
	满意度指 标 (10分)	服务对象 满意度指 标	公众满意度		100%	100%	10	10	
			.....						
总分							100	95	

项目支出绩效自评表										
(2021年度)										
项目名称			招商引资							
主管部门			中共宣城市委党校			实施单位	中共宣城市委党校			
项目资金 (万元)				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:	3	3	3	10	100%	10	
			其中: 本年财政拨款	3	3	3	-		-	
			上年结转资金				-		-	
			其他资金				-		-	
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标					实际完成情况				
	完成全年招商引资任务。					完成全年招商引资任务。				
年度 绩效 指标 完成 情况	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 (50分)	数量指标	招商引资任务			3000万元	3000万元	15	15	
		质量指标	引资项目的规模			固定资产 投入3000 万元	固定资产投 入3000万 元	15	15	
		时效指标	招商引资完成的时间			2021年	2021年	10	10	
		成本指标	招商引资经费标准			≤3万元	≤3万元	10	10	
	效益 指标 (30分)	经济效益 指标								
		社会效益 指标	对党委、政府政策的宣贯,保障人民利益的影响程度			影响较好	影响较好	15	13	
		生态效益 指标								
		可持续影响 指标	健全招商引资补巾制度,为政策执行提供可持续保障			建立健全 相关制度 并予以落 实	建立健全相 关制度并予 以落实	15	12	
	满意度指 标 (10分)	服务对象 满意度指 标	服务对象满意度			100%	100%	10	10	
总分							100	95		

### 3. 部门评价项目绩效评价结果。

《2021 年度干部教育项目绩效评价报告》见“第五部分附件”。

## 第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

**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、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。

**四、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。

**五、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。

**六、其他收入：**指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

**七、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。

**八、年初结转和结余：**指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

**九、结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

**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，或项目已经完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**十二、项目支出：**指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

**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：**纳入财政预决算管理的“三公”经费，是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（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、

专用材料费及一般设备购置费、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**

### **2021 年度干部教育项目绩效评价报告**

#### **一、项目基本情况**

##### **（一）项目立项**

干部教育的立项依据是市委常委会会议纪要,属于常规项目,执行条件是主体班的办学费用。

根据市委常委会纪要(三届第124号)和安徽省委省党校《关于印发〈省辖市市委党校、行政学院办学质量评估办法(暂行)〉》的通知要求:党校、行政学院办学经费全额列入政府年度财政预算。

##### **（二）项目预算**

干部教育经费主要是学员的培训费、教材费食宿费、拓展训练费、现场教学费、异地培训费等,全额列入政府年度财政预算。

##### **（三）项目计划实施内容**

干部教育项目为常规项目,项目经由市财政局批复,项目经费主要用于党校、行政学院办学使用。项目所在区域为宣城区域,项目实施时间从2021年1月1日至2021年12月31日。

##### **（四）项目组织管理**

该项目主管部门为中共宣城市委党校,具体实施单位为中共宣城市委党校。主要承担全市党员领导干部、非党员干部的培训和轮训工作,承担宣州区各级各类干部培训、承担部分公务员培训

以及市区相关单位、部分社会培训工作，同时为市委市政府提供决策咨询服务。

## 二、项目绩效目标

2021年共办班14个班次，县处级领导干部进修班2个班次一个月、中青班1个班次2个月、科干班、女干班、乡镇班4个班次1个月、专题班5个班次1个星期，以及公务员班。

## 三、评价基本情况

### （一）评价目的

通过项目绩效自评掌握中共宣城市委党校项目支出情况及取得的成效，全面了解项目管理过程是否规范、产出指标是否完成以及效益指标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性、成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算、选择项目实施主体等提供参考依据。

### （二）评价对象与范围

绩效评价对象是中共宣城市委党校，范围是干部教育。

### （三）评价依据

评价依据是《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号），《关于印发〈宣城市预算绩效管理工作考核暂行办法〉的通知》（财绩〔2020〕343号），《宣城市项目支出绩效评价管理暂行办法》（财绩〔2020〕380号）。



#### （四）评价原则、评价方法

评价原则：遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明原则。本次绩效评价分项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四部分内容，通过对项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益等方面的分析，结合对社会公众和服务对象进行满意度调查的方式，对项目支出进行绩效评价。

#### （五）绩效评价指标体系

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：20%、20%、30%、30%。在此基础上将其分解为11个二级指标、20个三级指标。对项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、实施效益、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：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

#### （六）评价人员组成

组长：王建东，分管财务副校长。

成员：潘小锁，教务处处长。

谢守林，干教中心主任。

林宗军，办公室主任

潘章萍，总务处负责人兼会计

#### （七）绩效评价工作过程

此次绩效评价根据项目绩效目标进行，一是前期准备。对项目支出的数据采集和填报，了解工作完成情况。二是评价打分，根据工作完成情况和评价指标体系的各项指标对照打分；三是对照检查落实，提出意见建议，并对绩效评价指标体系进行完善。

#### 四、评价结论及分析

本次项目评价综合得分95分，评价等次优。

2021年项目支出绩效评价部门（财政）评价表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	评分依据的基础资料及取得方式	得分	得失分依据及原因
1	决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性	5.00	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。	符合一个评分要点得1分		5.00	
2			立项程序规范性	3.00	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。	符合一个评分要点得1分		3.00	
3		绩效目标	绩效目标合理性	4.00	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。	符合一个评分要点得1分		4.00	
4			绩效指标明确性	3.00	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。	符合一个评分要点得1分		2.00	
5		资金投入	预算编制科学性	4.00	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。	符合一个评分要点得1分		3.00	
6			资金分配合理性	1.00	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。	符合一个评分要点得0.5分		1.00	
7	过程 (20分)	小计						18.00	
8		资金管理	资金到位率	4.00	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。	实际得分=资金到位率×4		4.00	
9			预算执行率	4.00	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。	实际得分=预算执行率×4		4.00	
10			资金使用合规性	4.00	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。	符合一个评分要点得1分		4.00	
11		组织实施	管理制度健全性	4.00	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。	符合一个评分要点得2分		3.00	
12			制度执行有效性	4.00	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。	符合一个评分要点得1分		3.00	
13	产出 (30分)	小计						18.00	
14		产出数量	实际完成率	10.00	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服务数量。	实际得分=实际完成率×10		10.00	
15		产出质量	质量达标率	10.00	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。	实际得分=质量达标率×10		10.00	
16		产出时效	完成及时性	5.00	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。	符合一个评分要点得2.5分		5.00	
17		产出成本	成本节约率	5.00	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。	实际得分=成本节约率×10		5.00	
18		效益 (30分)	小计						30.00
19	实施效益		经济效益	6.00	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。			6.00	
20			社会效益	6.00				6.00	
21			生态效益	6.00				5.00	
22			可持续影响	6.00				6.00	
23	满意度		社会公众或服务对象满意度	6.00	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。	指标大于等于85%，得满分；低于85%，每1分扣0.2分，扣完为止。		6.00	
24	小计							29.00	
综合得分								95.00	

## 五、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

干部教育的立项依据是市委常委会会议纪要,属于常规项目,执行条件是主体班的办学费用。

根据市委常委会纪要(三届第124号)和安徽省委省党校《关于印发〈省辖市市委党校、行政学院办学质量评估办法(暂行)〉》的通知要求:党校、行政学院办学经费全额列入政府年度财政预算。

### （二）项目过程情况

按决策目标进行组织实施,目前已完成。

### （三）项目产出情况

项目产出:县处级领导干部进修班次数2个,乡镇班、科干班、女干班次数 4个,专题班次数2个,理论读书班中青班次数6个,项目完成时间2021年12月31日,项目总成本控制率100%。

### （四）项目效益情况

项目效益:对党员干部综合素质的改善和提升程度明显,对单位履职、促进事业发展的持续影响程度明显。

## 六、项目主要经验及做法

项目资金审核符合程序,会计核算规范,单位按照财政专项资金的管理办法进行账务处理,并严格执行相关政策。

## 七、存在的问题及原因分析

暂无。

## 八、意见建议

1. 加强政策学习，提高财务人员思想素质。组织单位人员认真学习《预算法》等相关法规、制度，提高单位领导对全面预算管理的重视程度，增强财务人员的预算意识，坚持先有预算、后有支出，没有预算不得支出的支出理念。

2. 搞好预算编制，提高单位预算编制质量。应安排足够的时间，按照严格的程序，科学测定收入支出规模，细化预算支出，使预算资金落实到具体单位和具体项目，增加预算的完整性和透明度，切实提高预算编制的质量，减少预算追加的弹性和预算支出的随意性；增强综合预算观念，完善预算管理机制，进一步加强对所有财政资金的预算控制，强化计划管理，确保各项资金收支纳入预算管理，切实规范预算收支行为。