

附件 3

2022 年度  
峨边彝族自治县县委党校  
部门决算编制说明

# 目录

公开时间：2023 年 10 月 26 日

第一部分 部门概况	
一、部门职责.....	4
二、机构设置.....	5
第二部分 2022 年度部门决算情况说明	
一、收入支出决算总体情况说明.....	6
二、收入决算情况说明.....	6
三、支出决算情况说明.....	7
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	10
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	11
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	12
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	12
十、其他重要事项的情况说明.....	13
第三部分 名词解释.....	15
第四部分 附件.....	18
第五部分 附表	
一、收入支出决算总表.....	1
二、收入决算表.....	2
三、支出决算表.....	3
四、财政拨款收入支出决算总表.....	4
五、财政拨款支出决算明细表.....	5
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	6
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	7
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	8
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	9

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	10
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	11
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	12
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	13

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

县委党校主要职能是：1. 培训轮训全县科级干部、中青年后备干部、基层党员干部和少数民族干部，开展专业技术人员继续教育，负责县级有关部门和企事业单位的委托培训，围绕县委县政府工作大局和干部培训所需开展科学研究。2. 研究、宣传马列主义、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等党的理论和党的路线政策方针。3. 围绕党的中心任务和县委的决策部署，对全县重大现实问题开展理论研究，将研究成果直接为教学服务，并为县委决策咨询提供参考。4. 协助县级各部门、各乡镇、县境内各企事业单位完成干部人才论培训任务。5. 负责对全县乡镇党校进行业务指导。6. 负责对全县公务员培训，晋升职务任前培训、新录用公务员岗前轮培训、知识更新培训等；开展劳务输出和劳动技能培训；负责企、事业单位或部门的委托培训。7. 承办县委、县政府和上级党校交办的其他事项。

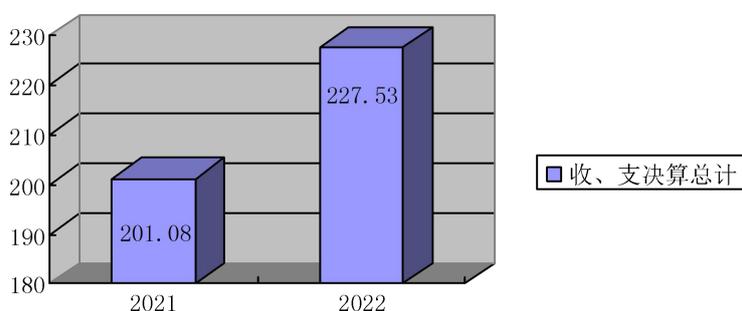
## 二、机构设置

县委党校属参照公务员法管理的事业单位，无下属二级决算单位。

## 第二部分 2022 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

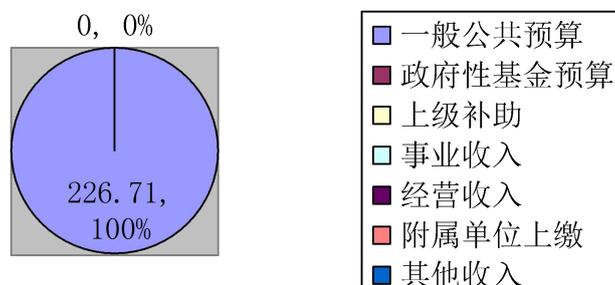
2022 年度收、支总计 227.53 万元。与 2021 年相比，收、支总计各增加 26.45 万元，增长 13.2%。主要变动原因是我校 2022 年人才引进一名专职教师。



(图 1: 收、支决算总计变动情况图) (柱状图)

### 二、收入决算情况说明

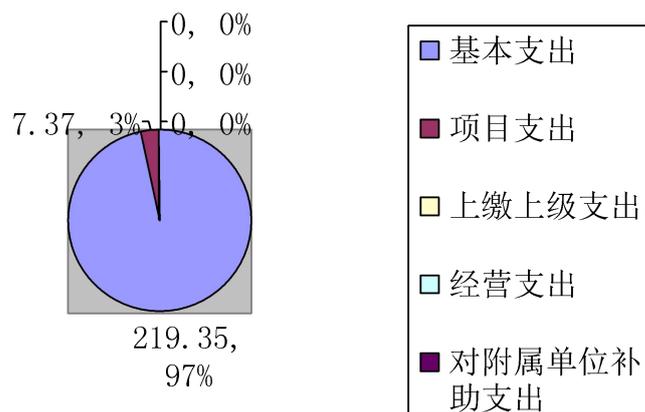
2022 年本年收入合计 226.71 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 226.71 万元，占 100%。



(图 2: 收入决算结构图) (饼状图)

### 三、支出决算情况说明

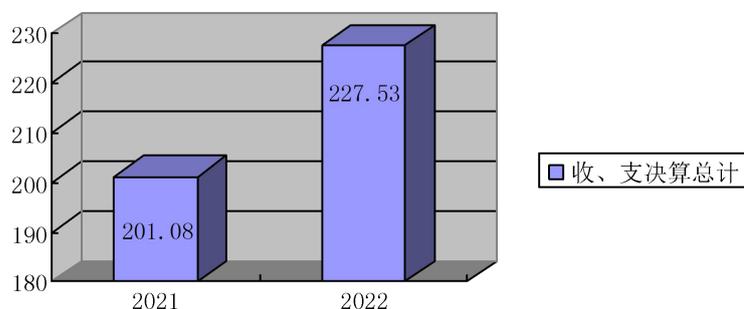
2022 年本年支出合计 226.71 万元，其中：基本支出 219.35 万元，占 96.8%；项目支出 7.37 万元，占 3.2%。



(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年财政拨款收、支总计 227.53 万元。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各增加 26.45 万元，增长 13.2%。主要变动原因是我校 2022 年人才引进一名专职教师。

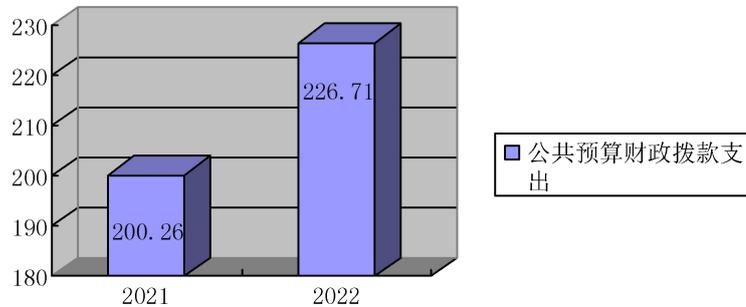


(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)

## 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

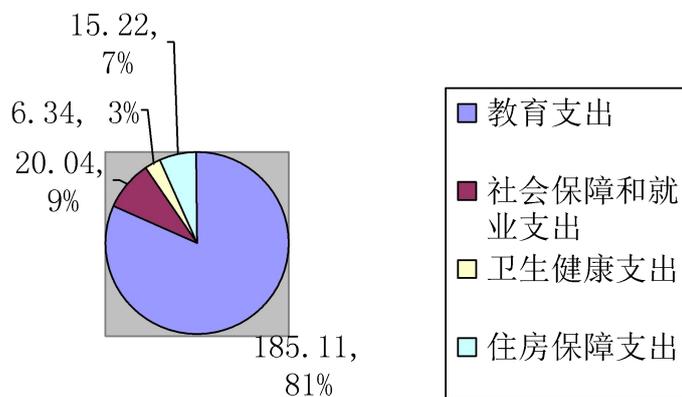
2022 年一般公共预算财政拨款支出 226.71 万元，占本年支出合计的 100%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 26.45 万元，增长 13.2%。主要变动原因是我校 2022 年人才引进一名专职教师。



（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年一般公共预算财政拨款支出 226.71 万元，主要用于以下方面：教育支出 185.11 万元，占 81.7%；社会保障和就业支出 20.04 万元，占 8.8%；卫生健康支出 6.34 万元，占 2.8%；住房保障支出 15.22 万元，占 6.7%。



(图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构) (饼状图)

### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年一般公共预算支出决算数为 226.71 万元, 完成预算 100%。其中:

1. 教育支出 (类) 进修及培训 (款) 干部教育 (项): 支出决算为 185.11 万元, 完成预算 100%, 决算数与预算数持平。

2. 社会保障和就业 (类) 行政事业单位离退休 (款) 机关事业单位基本养老保险缴费支出 (项): 支出决算为 12.91 万元, 完成预算 100%, 决算数与预算数持平。

3. 社会保障和就业 (类) 行政事业单位离退休 (款) 机关事业单位职业年金 (项): 支出决算为 6.45 万元, 完成预算 100%, 决算数与预算数持平。

4. 社会保障和就业 (类) 行政事业单位离退休 (款) 其他社会保障和就业支出 (项): 支出决算为 0.68 万元, 完

成预算 100%，决算数与预算数持平。

5. 卫生健康（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 5.02 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

6. 卫生健康（类）医疗保障（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 1.32 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

7. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 15.22 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年一般公共预算财政拨款基本支出 219.35 万元，其中：

人员经费 190.76 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、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 28.59 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出。

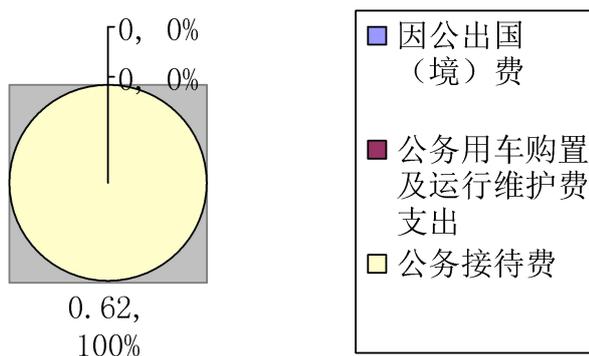
## 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022年“三公”经费财政拨款支出决算为0.62万元，完成预算100%，较上年增加0.48万元，增长342.9%。决算数与预算数持平。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0.48万元，占100%。具体情况如下：



（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

1. 因公出国（境）经费支出0万元，完成预算0%。全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算与2020年持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，完成预算0%。公务用车购置及运行维护费支出决算与2020年持平。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2021 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0.62 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2021 年增加 0.48 万元，增长 342.9%。主要原因是市委党校到我校指导党校分类建设情况。其中：

国内公务接待支出 0.62 万元，主要用于开展业务活动开支的用餐费。国内公务接待 4 批次，35 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.62 万元，具体内容包括：1. 接待四川尚风文化公司调研我县教学点资源。2. 接待市委党校督导我校分类建设工作。3. 接待峨眉党校调研我县现场教学点。4. 接待市评估小组到我校开展办学质量终评工作。

外事接待支出 0 万元。外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2022 年政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2022 年国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2022年，中共峨边彝族自治县党校机关运行经费支出28.59万元，比2021年增加1.87万元，增长7%。主要原因是2022年我校2022年人才引进一名专职教师。

### （二）政府采购支出情况

2022年，中共峨边彝族自治县党校政府采购支出总额2.4万元，其中：政府采购货物支出2.4万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。主要用于办公运行。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额2.4万元，占政府采购支出总额的100%。

### （三）国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，中共峨边彝族自治县党校共有车辆0辆，其中：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、其他用车0辆。单价100万元以上专用设备0台（套）。

### （四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在2022年度预算编制阶段5，对5个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取5个项目开展绩效监控。

组织对2022年度一般公共预算、政府性基金预算、国

有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成县委党校部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、县委党校教师培训费专项预算项目支出绩效评价，其中，县委党校部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 93.6 分，总体来说我校 2022 年部门整体支出情况良好，从预算到执行和收入、支出、资产管理及信息公开，都严格按照相关制度要求进行，全年收支平衡。有效保证了机构运转，圆满完成了上级下达的目标任务。《2022 年县委党校部门整体绩效自评报告》见附件（第四部分）。

完成了县委党校教师培训费专项预算项目支出绩效评价，从评价情况来看，1. 教师培训费：在 3 月前制定培训计划，完成教师 3 人培训并提高我校教学质量。

教师培训费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 2.5 万元，执行数为 2.5 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，完成我校教师 3 人培训并提高我校教学质量。

## 第三部分 名词解释

1. 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。
2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。
3. 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。
4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。
5. 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。
6. 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。
7. 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。
8. 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。
9. 教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）：反映党校、行政学院的支出。包括机构运转、招聘师资、举办各类培训班的支出等。
10. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）行政事业单位离退休（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。
11. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）

机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指行政事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

12. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指行政事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

13. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

14. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

15. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费。

16. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

17. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

18. 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。

19. 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。

20. 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。

21. “三公”经费：指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。

22. 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。

## 第四部分 附件

附件

### 2022 年县委党校整体绩效评价报告

#### 一、部门基本情况

##### （一）机构组成。

县委党校属于参照公务员管理的预算单位，内设 4 个股室。无下属二级机构。

##### （二）机构职能和人员概况。

机构职能：1. 根据县委对干部队伍建设的要求，有计划地培养县管党政领导干部，培训中青年后备干部和理论骨干、村级干部；有计划地搞好党员干部学历教育工作；协同组织、人事部门对学员在党校学习期间的表现进行考核鉴定。2. 研究、宣传马列主义、毛泽东思想、邓小平理论，围绕党的中心任务和县委的部署，对全县重大现实问题开展理论研究，将研究成果指教为教学服务，并为县委决策提供参考。3. 负责对全县乡镇党校进行业务指导。4. 承办县委交办的其他事项。

人员概况：县委党校总编制 13 名，其中：参公事业编制 7 名，事业编制 6 名。在职人员总数 10 名，其中：参公 6 名，工勤 2 名，事业 2 名。离休 0 名。年末实有人数，10 人。

##### （三）年度主要工作任务。

1. 聚焦主责主业，抓好干部培训。围绕全县中心工作，紧扣全县六大园区建设重点任务和《市县级党校主体班班次办学规范》，结合全县党员干部培训需求，科学合理设置办学班次，2022年拟举办各级各类培训班13期，预计培训党员干部500人次。

2. 服务中心大局，提升科研水平。紧密围绕当前中心工作，积极挖掘峨边在全域旅游、高质量发展、基层治理、乡村振兴等领域的丰富实践素材，拟申报省、市课题4项，深入基层一线，开展调查研究，在提升科研水平、撰写更高质量科研文章，进一步发挥党校科研咨政功能。

3. 主动担当作为，做好理论宣讲。组织骨干教师开展多形式、多层次、全方位的宣传宣讲，主动做二十大精神的拥护者、践行者、传播者，深入乡镇、部门和联系村宣讲党的二十大精神，帮助基层党员群众全面理解、准确把握党的二十大精神实质和丰富内涵。

#### （四）部门整体支出绩效目标。

1. 保障在职及退休人员工资、奖金、基本运行经费、养老、医疗、公积金等基本支出。2. 加强培训班次开展及科研、机关党建进行。3. 维护党校校内各项教学、户外设施。4. 维护党校教学环境，提高教学质量，保证培训顺利进行。5. 支付培训党校教师费用，培训学员产生的水电及相关办公费用。6. 辅助乡镇党校建设，完善教学所需设施、设备。

## 二、部门财政资金收支情况

### （一）部门财政资金收入情况。

县委党校 2022 年财政拨款预算收入 226.71 万元，其中上级资金 0 万元，县级资金 226.71 万元。

### （二）部门财政资金支出情况。

县委党校 2022 年基本支出 219.34 万元，项目支出 7.37 万元，其中项目 5 个，具体支出为：专业化教学点建设项目 2.07 万元；教师培训费项目 2.46 万元；科研费及机关党建经费项目 0.92 万元；教学设备完善维护项目 1.92 万元。

### （三）部门财政资金结转结余情况。

2022 年度无财政资金结转结余。

## 三、部门整体绩效管理情况

### （一）部门整体履职绩效分析。

2022 年我校基本完成整体绩效目标，完成情况如下：

1. 完全保障了在职及退休人员工资、奖金、基本运行经费、养老、医疗、公积金等基本支出。

2. 2022 我校年举办主体班次 13 期 615 人，党性教育占总课时的 45.2%。

3. 我校申报省、市科研课题 4 项，其中省委党校课题 2 项，市委党校课题 1 项，市社科联课题 1 项。分管领导带队到乡镇、部门实地调研 4 次，省委党校课题《彝区实现巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的主要对策研究》《铸牢

中华民族共同体意识视角下茗新村多元主体协同治理研究》、市委党校课题《铸牢中华民族共同体意识视角下茗新村多元主体参与基层治理研究》以及市社科联课题《共同富裕背景下铸牢中华民族共同体意识的实践路径研究-以峨边为例》已全部完成撰写，提交了结项材料。组织骨干教师抓好科研成果转化，形成高质量咨政文章，为县委政府决策提供参考意见。

4. 常务副校长带队到乡镇、部门开展了学习贯彻习近平总书记来川视察重要指示精神和省第十二次党代会精神宣讲 11 场，参与宣讲党员群众 304 人。认真抓好学习贯彻党的二十大精神培训工作，制定我县学习贯彻党的二十大精神培训方案，组织专职教师开展集体备课和课程开发，完成《以中国式现代化全面推进中华民族伟大复兴——学习宣传贯彻党的二十大精神》《以中国式现代化全面推进中华民族伟大复兴——学习贯彻党的二十大精神的新思想新观念新要求》《加快构建新发展格局 着力推动高质量发展》3 个课程备课，教师骨干受邀到部门开展党的二十大精神专题辅导报到 2 次，宣讲人数 80 人次。

## （二）特定目标类项目绩效分析。

1. 目标制定。根据我校 2022 年部门重点工作和自身工作职责的要求，对相关绩效指标和工作目标，认真进行梳理分解，科学制定绩效目标。目标名称实现简明扼要，根据本单位工作目标任务概括提炼出主题。对完成任务的数量、质

量和效果等结果性的内容，以定量指标和定性要求的方式确定。职能指标则通过效率、效益、效果等结果性的内容进行体现。但绩效目标编制的合理性和完整性略有欠缺，此项得分 18.00 分。

**2. 目标实现。**科研费及机关党建经费项目完全达到预期目标，完成科研课题 4 项；教师培训费也完全达到预期目标，我校 3 名教师外出参加培训；专业化教学点及教学设备维护未完全达到预期目标，购买维护设备数量未达到 10 台。

经我校将年末项目目标实现程序与年初设定值对比，存在部分项目未达到年初设定数量指标的情况。此处得 18.00 分。

**3. 支出控制。**我校在做好预算编制的同时，强化预算执行、资金使用情况监督，实现对财政预算资金全方位、全过程的控制。一是加强对人员经费支出的管理。严格控制基本支出与项目支出，两项经费间不挤占。二是加强对项目经费的控制与监督。我校部分项目经费的预算编制比较粗放，使用进度缺乏详尽的计划。通过加强对项目预算经费的控制与监督，切实强化项目支出预算绩效管理。我校全年有少部分预决算偏差率较高，此处综合得 9.60 分。

**4. 及时处置。**按照《关于开展 2022 年度预算绩效管理工作的通知》要求，对单位 2022 年部门整体绩效运行情况

进行了监控分析。根据监控分析结果，我校未发现问题，此处得分 5.00 分。

**6. 执行进度。**2022 年全年预算数为 226.71 万元，1-6 月支出进度率 48.54%；1-9 月支出进度率 70.60%；1-11 月支出进度率 89.38%。此处得 5.00 分。

**7. 资金结余率。**我校年初 5 个部门预算项目，2022 年预算执行进度均较圆满的完成了任务，但也存在部分预算项目当年未执行及执行率不高情况，初始下达项目预算指标合计 18 万元，实际预算执行金额为 7.37 万元。此处综合得分 3 分。

**8. 违规记录。**根据审计监督、财政检查结果等结果，我局上一年度部门预算管理合规，无部门预算管理方面违纪违规问题。此项得 5.00 分。

**9. 内部应用。**我校将内设的四个股室按照业务工作内容分类将绩效自评情况纳入内部考核体系。此项得 10.00 分。

### （三）结果应用情况。

**1. 自评公开。**我校按要求组织开展 2022 年度部门整体支出绩效评价工作，按照《2022 年度部门整体支出绩效评价指标体系》，从预算编制、预算执行、完成结果、信息公开、整改反馈、自评质量等方面进行了自评，部门整体支出绩效评价报告、部门整体支出绩效目标自评表、项目支出绩效自

评报告、项目支出绩效目标自评表都在政府门户网站进行绩效自评结果公开。此项得分 10.00 分。

**2. 问题整改。**根据《峨边彝族自治县财政局关于开展 2022 年度部门整体绩效评价工作的通知》要求，我局开展了 2022 年度部门整体支出绩效自评后，主要存在对项目的管理不严谨，部分项目支出预算执行进度滞后的问题，我校将根据评价所提出的问题进行相应的整改，将绩效管理结果应用在完善政策、改进管理、预算挂钩等方面。此项得 5.00 分。

**3. 应用反馈。**我校根据部门整体支出绩效自评结果，按时在规定时间内向财政部门反馈应用绩效结果报告。我校进一步加强制度的执行力和有效性管理，抓内部制度建设与流程管理，规范业务操作，防范财务风险。经查阅，我校加强了内控体系建设，并建立了合同管理、收支管理、预算管理、政府采购管理、资产管理等内部控制制度。此项得 5.00 分。

#### **四、评价结论及建议**

##### **（一）评价结论。**

根据《关于开展 2022 年绩效运行监控管理工作的通知》文件精神，我校认真组织开展了部门整体支出绩效评价工作，绩效评价得分：93.6 分。

##### **（二）存在问题。**

1. 编制项目预算的科学性和精确性不高；

2. 预算执行分析不及时，导致个别项目的资金执行率较低。

### （三）改进建议。

1. 提高项目经费预算的精准度，进一步细化项目经费的预算，提高预算的前瞻性和科学性。

2. 进一步完善监督检查制度，提高项目经费的资金执行率，保质保量完成预算。

附件 2

县级部门整体绩效自评打分表

绩效指标			指标分值	指标解释	计分标准	评价方式		评价属性		自评打分	备注
一级指标	二级指标	三级指标				整体评价	样本评价	定性评价	定量评价		
部门预算项目绩效管理（70分）	目标管理（40分）	目标制定	10	是否开展部门内部绩效目标审核工作。	部门组织对本部门（含下属单位）绩效目标开展内部审核的，得 10 分，否则不得分。	√	√		√	10	
			10	根据年度绩效目标实现情况，评价部门绩效目标是否科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配。	1. 绩效目标编制科学合理的，得 2 分，否则酌情扣分。 2. 绩效目标编制规范完整的，得 2 分，否则酌情扣分。 3. 绩效指标编制细化量化的，得 2 分，否则酌情扣分。 4. 绩效指标编制与预算安排相匹配的，得 2 分，否则酌情扣分。 5. 评价部门绩效目标纳入部门党组（委）会（办公会）集体决策范围的得 2 分，否则不得分。	√	√	√	√	8	

	目标实现	10	评价部门整体支出绩效目标实现程度与预期目标的偏离度。	以部门整体支出绩效为核心，评价部门整体支出实际完成情况与预期绩效目标偏离度，单个数量指标实际完成未达到预期指标或超过预期指标30%以上的，均不计分。该项指标得分=达到预期值的数量指标个数/全部数量指标个数*10。	√		√	9		
		10	评价部门预算项目绩效目标实际实现程度与预期目标的偏离度。	以部门预算项目绩效为核心，评价部门预算项目实际完成情况与预期绩效目标偏离度，单个数量指标实际完成未达到预期指标或超过预期指标30%以上的，均不计分。该项指标得分=达到预期值的数量指标个数/全部数量指标个数（即评价选取的项目绩效目标包含的所有数量指标）*10。	√	√	9	部门自评范围为部门所有纳入绩效管理目标管理的部门预算项目		
	动态调整 (15分)	支出控制	10	部门公用经费及非定额公用支出控制情况。	计算部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目年初预算数与决算数偏差程度。预决算偏差程度在10%以内的，得10分。偏差度在10%-20%之间的，得5分，偏差度超过20%的，不得分。	√		√	9.6	
		及时处置	5	评价部门开展绩效运行监控后，将绩效监控结果应用到预算调整的情况。	绩效运行监控未发现问题或对发现问题提出预算收回、调整处置意见并加以落实的得5分。如存在未及时处置落实的，按未进行问题整改的项目数量/监控发现的问题项目总数×5分扣分，直至扣完。	√		√	5	

	执行进度	5	评价部门在 6、9、11 月的预算执行情况。	部门预算执行进度在 6、9、11 月应达到序时进度的 80%、90%、90%，即实际支出进度分别达到 40%、67.5%、82.5%。 6、9、11 月部门预算执行进度达到量化指标的分别得 1 分、2 分、2 分，未达到目标进度的按其实际进度占目标进度的比重计算得分。	√		√	5		
	完成结果 (10分)	资金结余率 (低效无效率)	5	评价部门预算项目年终资金结余情况。	部门预算项目资金结余率小于 0.1 的项目数/部门预算项目总数*5。	√		√	3	
		违规记录	5	根据审计监督、财会监督和部门自查结果反映部门上一年度部门预算管理是否存在相关问题。	依据评价年度审计监督、财会监督和部门自查结果，出现未落实党政机关过紧日子相关要求，以及部门预算管理方面违纪违规等问题的，每个问题扣 0.5 分，直至扣完。	√		√	√	5
绩效结果应用 (30分)	内部应用 (10分)	预算挂钩	10	部门内部绩效结果与预算挂钩情况	将内设机构和下属单位绩效自评情况纳入内部考核体系，得 5 分；建立对内设机构和下属单位预算与绩效挂钩机制的，得 5 分；否则酌情扣分。	√		√	10	

信息 公开 (5 分)	自评 公开	10	评价部门是否按 要求将部门整体 绩效自评情况和 自行组织的评价 情况向社会公开。	按要求将相关绩效信息随同决算公开的,得10分, 否则不得分。	√		√		10		
	整改 反馈 (10 分)	问题 整改	5	评价部门根据绩 效管理结果整改 问题、完善政策、 改进管理的情况。	针对绩效管理过程中(包括绩效目标核查、绩效 监控核查和重点绩效评价)提出的问题 进行整改,得5分,否则酌情扣分。	√		√	√	5	
		应用 反馈	5	评价部门按要 求及时向财政 部门反馈结果 应用情况。	部门在规定时间内向财政部门反馈应用 绩效结果的,得5分,否则不得分。	√		√	√	5	
扣分项(10分)		10	被评价单位配合 评价工作情况。	财政重点绩效评价工作开展过程中, 评价组发现被评价对象拖延推诿、 提交资料不及时等拒不配合评价工 作的,经报财政局复核确认后按0.5 分/次予以扣分,最高扣10分(此 为财政重点绩效评价计分标准,部 门参照该标准对部门及下属单位 计分)。	√		√	√			
<b>部门整体自评得分</b>									93.6		

## 项目支出绩效自评表

项目名称:	教师培训费	年度:	2022 年		
主管部门:		实施单位:	中共峨边彝族自治县委党校		
项目资金（万元）					
	全年预算数	全年执行数	执行率		
年度资金总额	2.50	2.50	100%		
其中：中省补助资金					
县级预算资金	2.50	2.50	100%		
其他资金					
年度总体目标	预期目标			实际完成情况	
	通过项目实施，让党校教师外出培训、学习。进一步提升我校教师队伍水平			我校三名教师均外出培训、学习。	
一级指标	二级指标	目标指标	目标值	业绩指标	完成率
投入与管理	投入管理	预算编制合理性	合理	100%	100%
		预算执行率	=100	100	100
		预算资金到位率	=100	100	100
	财务管理	财务管理制度健全性	健全	100%	100%
		财务监控有效性	有效	100%	100%
		资金使用规范性	规范	100%	100%
	实施管理	供应商资质符合程度	符合	100%	100%
		合同管理完备性	完备	100%	100%
		监理规范性	规范	100%	100%
		系统运维规范性	规范	100%	100%
		项目管理制度健全性	健全	100%	100%
		项目验收规范性	规范	100%	100%
		政府采购规范性	规范	100%	100%
资产管理					
产出指标	数量指标	参加培训人数	≥3 人	3 人	100%

	数量指标	参训人员的结业测试人数	≥3 人	3 人	100%
	时效指标	制定年度培训计划和时间表时间	≤3 月	2022 年 3 月 25 日制定完成培训计划	100%
	成本指标	教师培训费、差旅费等相关支出	≤5 万元	2.5 万元	100%
效益指标	可持续影响指标	对参训教师的各项知识水平进行测试	优	对参训教师的各项知识水平进行测试结果均为优	100%
满意度指标	满意度指标	参训教师满意度	≥90%	参训教师满意度为 92%	100%

## 第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表