

2023 年度

四川省中共峨边彝族自治县

县委党校部门决算

目录

公开时间：2023 年 10 月 22 日

第一部分 部门概况.....	4
一、部门职责.....	4
二、机构设置.....	4
第二部分 2023 年度部门决算情况说明.....	6
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.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
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.....	13
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	13
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.....	31
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

中共峨边彝族自治县县委党校下属二级预算单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其

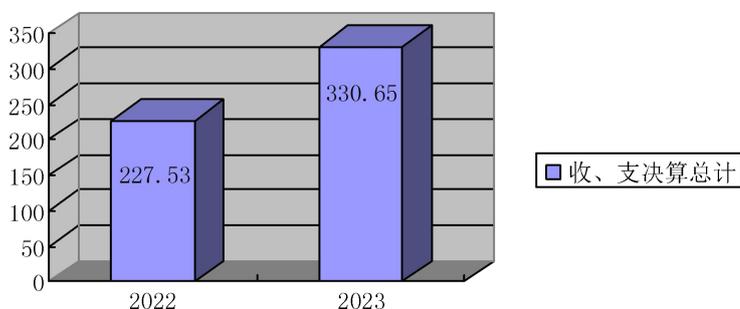
他事业单位 0 个。

无纳入中共峨边彝族自治县委党校 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位。

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

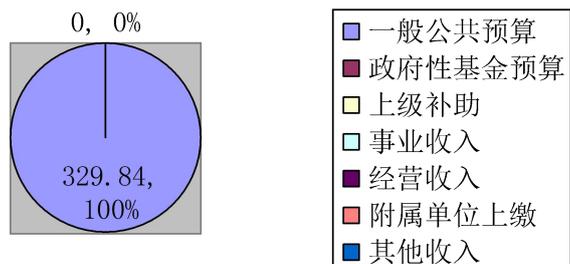
2023 年度收、支总计均为 330.65 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 103.12 万元，增长 45.32%。主要变动原因是 2023 年我校调入 10 名专业技术人员。



(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

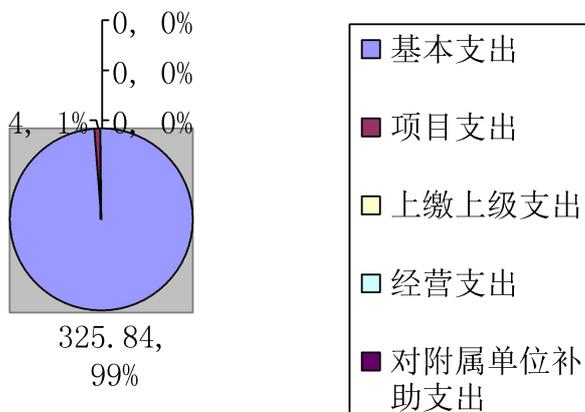
2023 年度本年收入合计 329.84 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 329.84 万元，占 100%。政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



(图 2: 收入决算结构图) (饼状图)

三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 329.84 万元，其中：基本支出 325.84 万元，占 98.78%；项目支出 4 万元，占 1.21%。上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

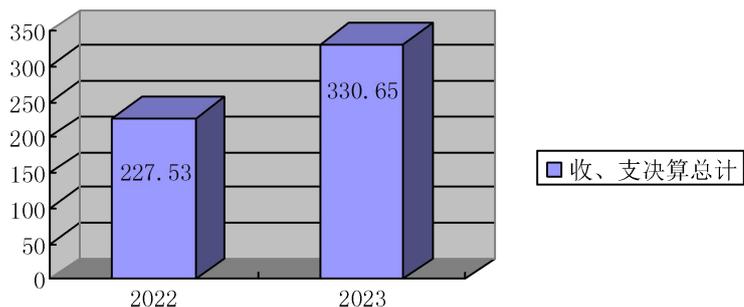


(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 330.65 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 103.12 万元，增长 45.3%。主要变动原因是 2023 年我校调入 10 名专业技术人

员。

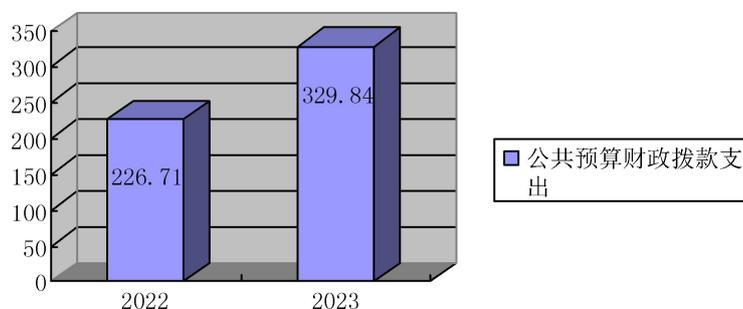


（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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

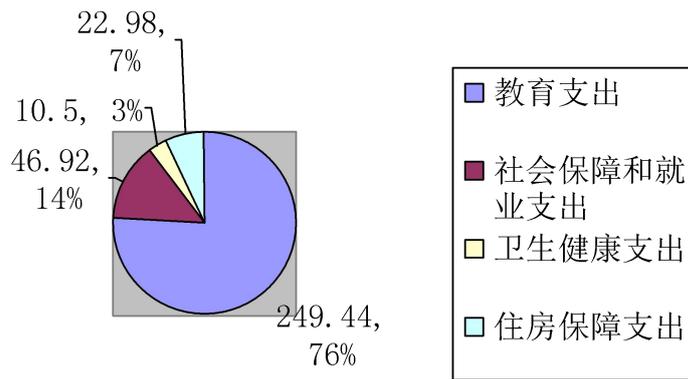
2023 年度一般公共预算财政拨款支出 329.84 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 103.13 万元，增长 45.5%。主要变动原因是 2023 年我校调入十名专业技术人员，工资、办公费等支出增加。



（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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 329.84 万元，主要用于以下方面：教育支出 249.44 万元，占 75.6%；社会保障和就业支出 46.92 万元，占 14.2%；卫生健康支出 10.5 万元，占 3.2%；住房保障支出 22.98 万元，占 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

2023 年度一般公共预算支出决算数为 329.84, 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 249.44 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) 行政事业单位养老支出 (款) 机关事业单位基本养老保险缴费支出 (项): 支出决算为 30.76 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) 行政事业单位养老支出 (款) 机关事业单位职业年金 (项): 支出决算为 15.38 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) 其他社会保障和就业支出 (款) 其他社会保障和就业支出 (项): 支出决算为 0.77 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 8.64 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 1.86 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 22.98 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

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 325.84 万元，其中：

人员经费 **292.15** 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、住房公积金。

公用经费 **33.69** 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、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

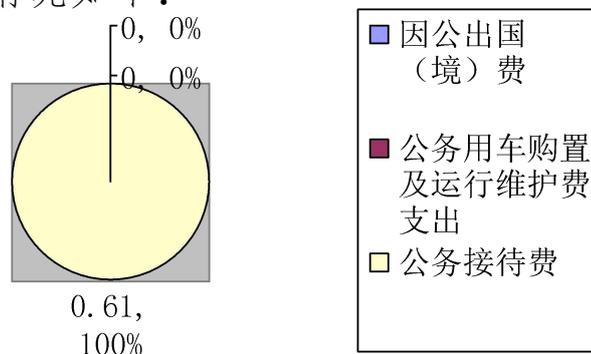
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.61 万元，

完成预算 100%，较上年度减少 0.01 万元，下降 0.16%。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

2023 年度“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 0.61 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。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2022 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。主要原因是我校未产生因公出国（境）费用。

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比 2022 年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。主要原因是我校无公务用车。

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 2023 年 12 月 31 日，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 0.61 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2022 年度减少 0.01 万元，下降 0.16%。主要原因是我校每年产生公务接待平均次数相近。其中：

国内公务接待支出 0.61 万元，主要用于开展业务活动开支的用餐费等。国内公务接待 2 批次，51 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.61 万元，具体内容包括：1. 接待汉源县委党校 15 人调研我校分类建设、现场教学点，花费金额 0.19 万元。2. 接待乐山市委党校、峨眉山市委党校、夹江、沙湾、金口河党校到我校进行 2023 年青年教师赛课活动，共计 36 人，花费 0.42 万元。

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

2023 年度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

2023 年度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

2023 年度，中共峨边彝族自治县委党校机关运行经费支出 33.69 万元，比 2022 年度增加 5.1 万元，增长 17.8%。主要原因是我校 2023 年新调入 10 名专业技术人员，机关运行经费有所增加。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，中共峨边彝族自治县委党校政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。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 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，中共峨边彝族自治县委党校共有车辆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100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在 2023 年度预算编制阶段，组织对县级智库政策研究经费项目、党校工作专项经费两个个项目开展了预算事前绩效评估，对这两个项目编制

了绩效目标，预算执行过程中，选取 1 个项目开展绩效监控。

组织对 2023 年度一般公共预算全面开展绩效自评，形成中共峨边彝族自治县委党校部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、党项专项工作经费专项预算项目绩效自评报告，其中，中共峨边彝族自治县委党校部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 84 分，绩效自评综述：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；党项专项工作经费专项预算项目绩效自评综述：省市 5 项课题已全部提交结项材料。党校教师到乡镇宣讲 5 场 340 人次，开展县级部门、国有企业集中宣讲报告会 1 场，宣讲 170 余人次。我校教师骨干受邀为宣讲团队作习近平总书记来川视察重要指示精神和省委十二届三次全会专题辅导报告 2 次，宣讲人数 80 余人次。完成 4 台教学设施维修，购入 20 本书籍。进一步推进县级党校的发展。绩效自评报告详见附件。

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. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 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。

10. 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。

11. 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。

12. 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。

13. 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。

14. “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。

15. 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 1

县委党校部门预算绩效评价报告

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. 根据县委对于干部队伍建设的的要求，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。

（三）人员概况。截至 2023 年末，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 7 名，工勤 2 名，事业 1 名。离休 0 名。年末实有人数 10 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。县委党校 2023 年财政拨款预算收入 329.84 万元，其中上级资金 0 万元，县级资金 329.84 万元。

（二）支出情况。县委党校 2023 年基本支出 325.84 万元，项目支出 4 万元，其中项目 5 个，具体支出为：党校工作专项经费 4 万元。

（三）结余分配和结转结余情况。县委党校 2023 年决算报表结转结余 0.82 万元。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。2023 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. 围绕农村产业融合发展、基层党组织建设、现代金融与资本运作能力提升、乡村振兴视野拓展等主题，举办培训班 17 期，培训 1252 人次。包括举办主要领导干部读书班、入党积极分子培训班、基层示范党员培训班、中青年干部培训班、乡科级领导干部进修班、公务员任职培训班、学习贯彻党的二十大精神乡科级领导干部专题培训班 3 期、全国村党组织书记和村委会主任视频培训班、主题教育读书班、农村产业融合专题培训班、基层党组织固本强基专题培训班、乡村振兴视野拓展培训班 3 期、国企和民营企业管理人才专题培训班。

3. 申报省市党校课题 3 项，10 月，省市 5 项课题已全部提交结项材料。

4. 峨边彝族自治县巩固拓展脱贫攻坚成果实践交流基地项目一标段于 2023 年 6 月进场施工，已经完成 2#、3#、4#、5#、6#、8#楼房屋主体抗震结构加固、房屋功能改造。

5. 积极发挥党校理论宣讲作用，认真开展党的二十大精神宣讲，组织党校教师到乡镇宣讲 5 场 340 人次，开展县级部门、国有企业集中宣讲报告会 1 场，宣讲 170 余人次。我校教师骨干受邀为宣讲团队作习近平总书记来川视察重要指示精神和省委十二届三次全会专题辅导报告 2 次，宣讲人数 80 余人次。

（三）部门预算项目绩效分析。

1. **目标制定。**根据我校 2023 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 20.00 分。

2. **目标实现。**党校专项经费：围绕城乡融合、年轻干部传承脱贫攻坚精神等内容，申报省市党校课题 3 项——《小

凉山城乡融合的问题及对策研究》《民族地区年轻干部传承脱贫攻坚精神时代意蕴与路径探析-以峨边为例》和《峨边城乡融合的问题及对策研究》，申报市社科联课题2项——《小凉山城乡融合的问题及对策研究》《中国少数民族文学纵览丛书·彝族文学》。10月，省市5项课题已全部提交结项材料。完成4台教学设施维修，购入20本书籍。完全达到预期目标。但县级智库政策研究经费未完全达到预期目标。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13.00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10分。

4. 及时处置。按照《关于开展2023年度预算绩效管理工作的通知》要求，对单位2023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，此处得分3.00分。

6. 执行进度。2023 年全年预算数为 329.84 万元，1-6 月支出进度率 37.38%；1-9 月支出进度率 69%；1-11 月支出进度率 82.17%。此处得 3.00 分。

7. 资金结余率。我校年初 2 个部门预算项目，2023 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 16 万元，实际预算执行金额为 4 万元。此处综合得分 2 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 8.00 分。

（三）结果应用情况。

1. 自评公开。我校按要求组织开展 2023 年度部门整体支出绩效评价工作，按照《2023 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 2023 年度部门整体绩效评价工作的通知》要求，我校开展了

2023 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：84 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。

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。	√	√	√	√	10	

		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。	√			√	7	
			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。		√		√	6	部门自评范围为部门所有纳入绩效目标管理的部

	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。	√			√	2	
		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。	√		√		8	
	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报告的，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）。	√		√	√		

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目支出绩效自评表

项目名称：	党校专项工作经费		年度：	2023 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	4		4		100%
其中：中省补助资金	0		0		
县级预算资金	4		4		100%
其他资金	0		0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况	
	1. 教学设备维护：为保障培训任务的完成，对办公楼等硬件设施进行维修和保养；2. 科研及机关党建：主要围绕规划立项课题配套、校（院）级课题资助、学术交流活动、科研精品激励等科研项目为主题，推进县级党校的发展；3. 图书购置：为提高培训质量及教学需要，充实图书馆的数据资料。4. 特色课程开发及专业化教学点建设。			1. 完成教学设备维护 4 台；2. 完成课题结项 3 项；3. 完成培训任务。	
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	结项课题数量	≥2 篇	结项课题数量	3 项
	数量指标	结项课题合格率	≥90%	结项课题合格率	≥90%
	质量指标	维修教学设施数量	≥3 台	维修教学设施数量	完成维修 4 台
	时效指标	课题结项时间	≤90 个工作日	课题结项时间	≤90 个工作日
效益指标	可持续影响指标	提升培训学员知识水平	定性 优良	提升培训学员知识水平	优良

满意度指标	满意度指标	培训学员满意度	≥90%	培训学员满意度	≥90%
-------	-------	---------	------	---------	------

说明：1. 项目支出绩效评价表请参考预算管理一体化系统项目入库时填报的绩效目标表。

2. 其他资金是指投入到同一项目的自有资金、捐赠或帮扶社会资金等。

3. 全年预算数根据上级文件和预算下达为准。

附件 2

党校专项工作经费项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。县级党校每年都需要规划立项课题配套、校（院）级课题资助、学术交流活动、科研精品激励等科研项目以及特色课程开发及专业化教学点建设，为了实现这一目的，建立了党校专项工作经费。项目立项、资金申报是根据往年发生的费用测算，以及结合本年度财政所能匹配的资金进行申报，旨在于有效、科学实施项目。

（二）实施目的及支持方向。通过项目实施，对办公楼等硬件设施进行维修和保养；规划立项课题配套、校（院）级课题资助、学术交流活动、科研精品激励等科研项目为主题，完成特色课程开发及专业化教学点建设，推进县级党校的发展。

（三）预算安排及分配管理。项目预算安排情况，项目资金分配原则及考虑因素，项目资金分配情况。项目资金来源主要通过本单位年初预算，由县级财政统一安排资金，年初预算资金为 4 万元。根据项目实施进度，通过申请由县财政拨付项目资金。该项目资金通过项目实施完毕后由本单位组织专人严格按照签订合同的金额、对办公楼等硬件设施进行维修和保养、课题立项、充实图书、辅助培训班的开办发生的实际费用报销支付。项目资金达到专款专用合理支付。

（四）项目绩效目标设置。我校按要求组织开展 2023 年度部门整体支出绩效评价工作，按照《2023 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。

二、评价实施

（一）评价目的。过项目实施，对办公楼等硬件设施进行维修和保养；规划立项课题配套、校（院）级课题资助、学术交流活动和科研精品激励等科研项目为主题，完成特色课程开发及专业化教学点建设，推进县级党校的发展。

（二）预设问题及评价重点。结合本年度财政所能匹配的资金进行申报，旨在于有效、科学实施项目。

（三）评价选点。项目绩效自评所抽样为课题完成率、特色课程开发以及应用在教学过程中学员评价。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，采用单位自评法用来收集相关材料和开展具体评价的方法。

（五）评价组织。评价组人员构成为组长常务副校长，副组长为副校长两名，成员为各股室股长及办公室主任。职责分工，项目资金绩效评价小组下设办公室，综合股股长为办公室主任，负责专项资金绩效评价工作综合协调沟通和日常工作，遇重大事项及时向组长、副组长汇报，各成员协同配合完成项目资金绩效评价工作。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

2023年围绕城乡融合、年轻干部传承脱贫攻坚精神等内容，申报省市党校课题3项——《小凉山城乡融合的问题及对策研究》《民族地区年轻干部传承脱贫攻坚精神时代意蕴与路径探析-以峨边为例》和《峨边城乡融合的问题及对策研究》，申报市社科联课题2项——《小凉山城乡融合的问题及对策研究》《中国少数民族文学纵览丛书·彝族文学》。10月，省市5项课题已全部提交结项材料。党校教师到乡镇宣讲5场340人次，开展县级部门、国有企业集中宣讲报告会1场，宣讲170余人次。我校教师骨干受邀为宣讲团队作习近平总书记来川视察重要指示精神和省委十二届三次全会专题辅导报告2次，宣讲人数80余人次。完成4台教学设施维修，购入20本书籍。完全达到预期目标。

（二）个性指标绩效分析。省市5项课题已全部提交结项材料。党校教师到乡镇宣讲5场340人次，开展县级部门、国有企业集中宣讲报告会1场，宣讲170余人次。我校教师骨干受邀为宣讲团队作习近平总书记来川视察重要指示精神和省委十二届三次全会专题辅导报告2次，宣讲人数80余人次。完成4台教学设施维修，购入20本书籍。进一步推进县级党校的发展。

四、评价结论

我校按要求组织开展 2023 年度部门整体支出绩效评价工作，按照《2023 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。

五、存在主要问题

由于项目实施过程中存在一些不确定因素因此项目开展与预期会有一定的差距。

六、改进建议

针对存在的问题，下一次在遇到问题时尽量提高应变能力，尽量确保项目按原定计划实施开展，取得良好成效。

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