

# 2024年度中共菏泽市委党校部门 决算

# 目 录

## 第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

## 第二部分 2024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明细表

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

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2024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、政府性基金预算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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门职责

(1) 培训轮训各级党员领导干部及后备干部，培养理论干部；

(2) 承办党委和政府举办的专题研讨班；

(3) 围绕经济社会发展和党的建设的重大问题开展科学研究，承担党委和政府下达的调研任务；

(4) 开展马克思主义中国化最新成果的理论宣传和党的路线、方针、政策的宣传；

(5) 开展同校外教育、研究等机构和组织合作与交流。

## 二、机构设置

从单位构成看，中共菏泽市委党校部门决算包括：中共菏泽市委党校本级。

纳入中共菏泽市委党校2024年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

中共菏泽市委党校本级

## 第二部分

### 2024年度部门决算表

## 第三部分

### 2024年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为6,558.55万元。与2023年相比，收、支总计各增加534.12万元，增长8.87%。主要是主体班次及外培班次规模扩大，各项支出同步增加。

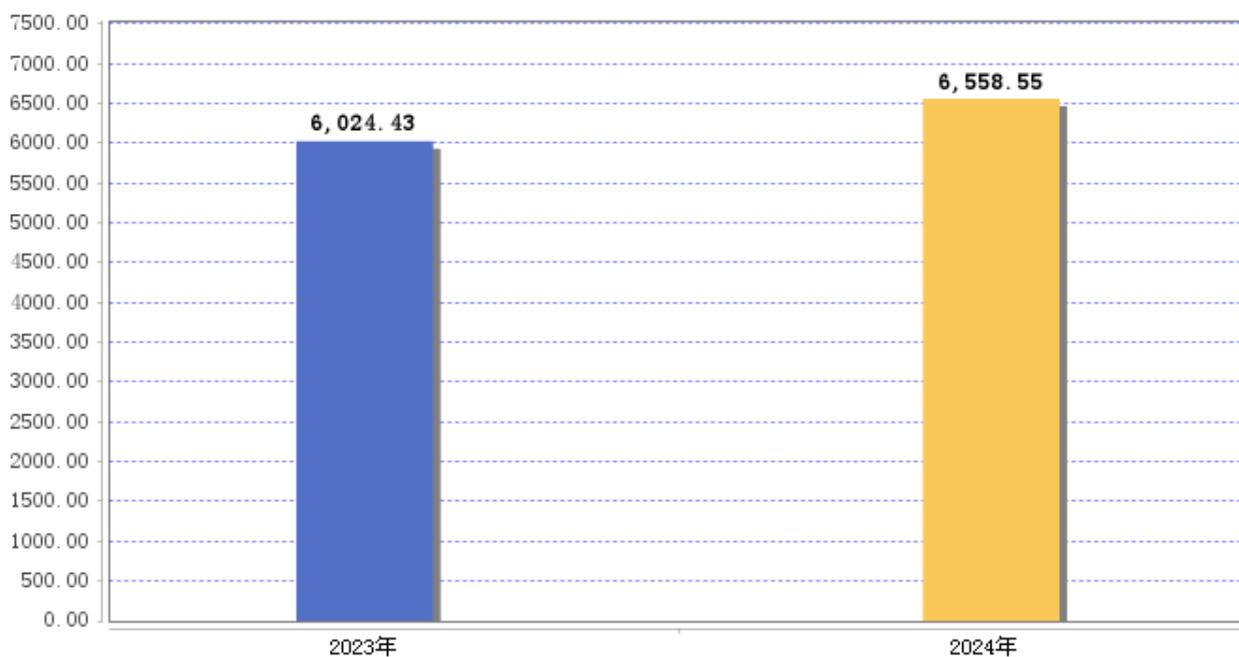
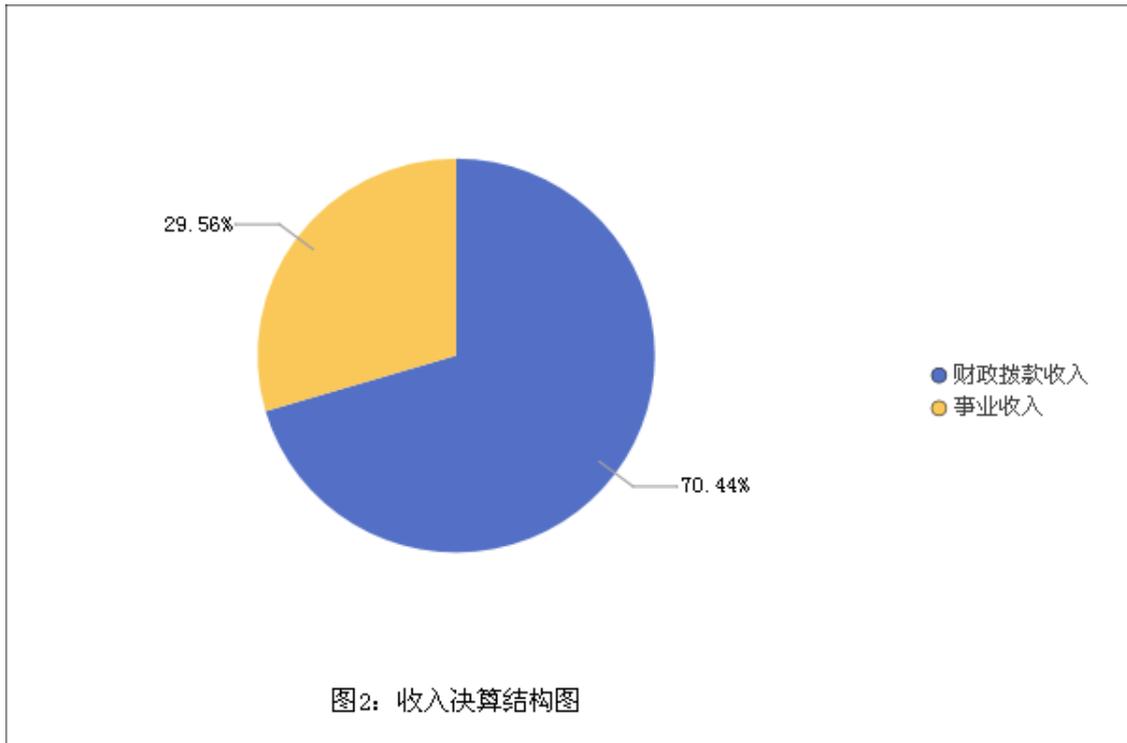


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 二、收入决算情况说明

### （一）收入决算结构情况

2024年度收入合计6,558.55万元，其中：财政拨款收入4,619.86万元，占70.44%；事业收入1,938.69万元，占29.56%。



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入4,619.86万元。与2023年度相比，减少445.49万元，下降8.79%。主要是人员变动。

2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

3、事业收入1,938.69万元。与2023年度相比，增加1,119.32万元，增长136.61%。主要是科目调整后计入事业收入。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

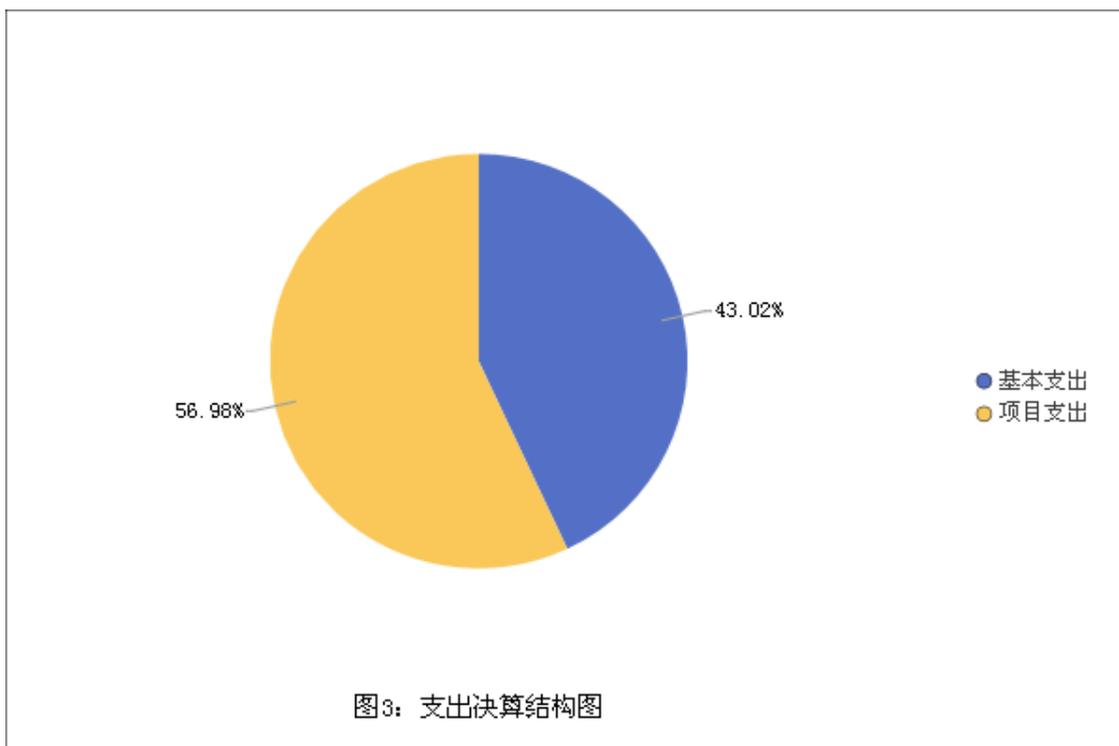
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

6、其他收入0万元。与2023年度相比，减少139.7万元，下降100%。主要是科目调整后计入事业收入。

### 三、支出决算情况说明

#### (一) 支出决算结构情况

2024年度支出合计6,558.55万元，其中：基本支出2,821.49万元，占43.02%；项目支出3,737.06万元，占56.98%。



#### (二) 支出决算具体情况

1、基本支出2,821.49万元。与2023年度相比，增加168.79万元，增长6.36%。主要是人员变动导致支出增加。

2、项目支出3,737.06万元。与2023年度相比，增加365.34万元，增长10.84%。主要是主体班次及外培班次规模扩大，高层次人才引进在职人员增多。

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年

决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为4,619.86万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少445.49万元，下降8.79%。主要是优化资源配置，压缩了不必要开支。

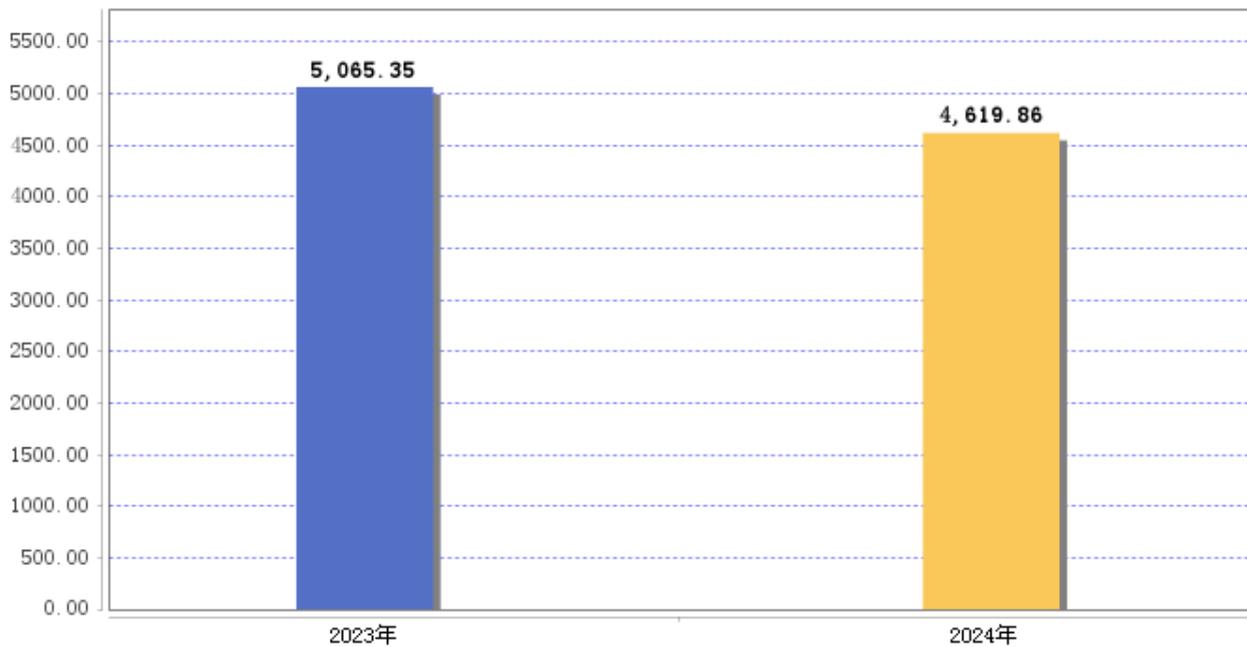


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

#### 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

2024年度一般公共预算财政拨款支出4,619.86万元，占本年支出合计的70.44%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少445.49万元，下降8.79%。主要是优化资源配置，压缩了不必要开支。

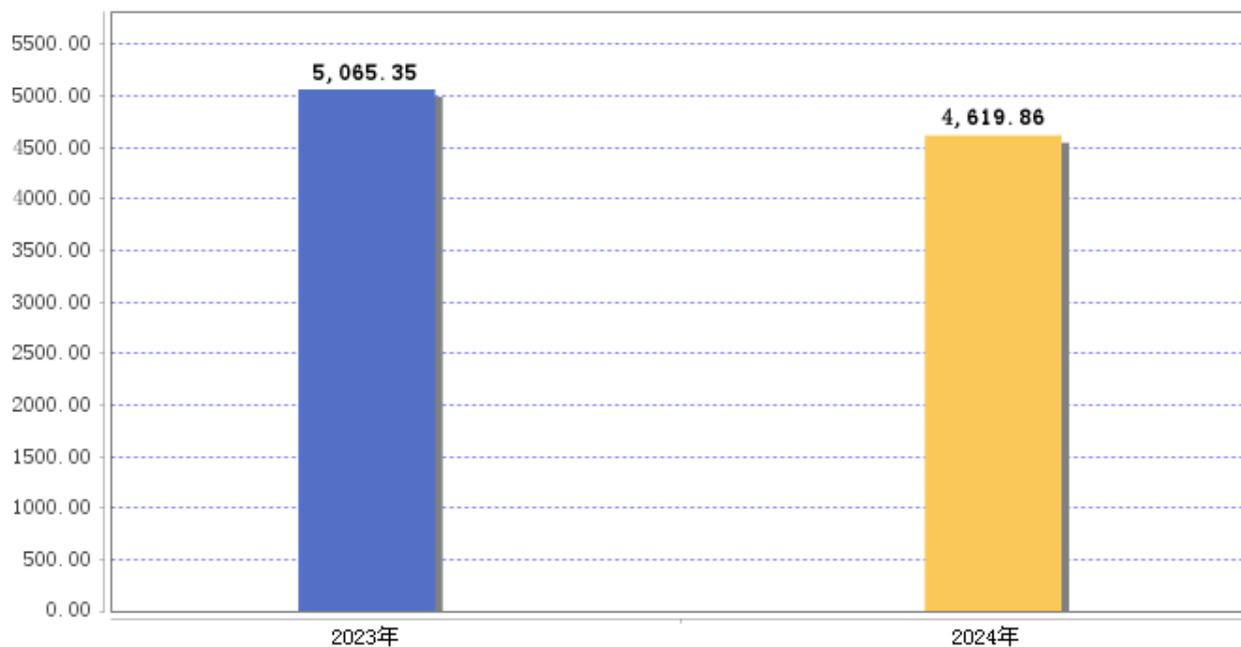
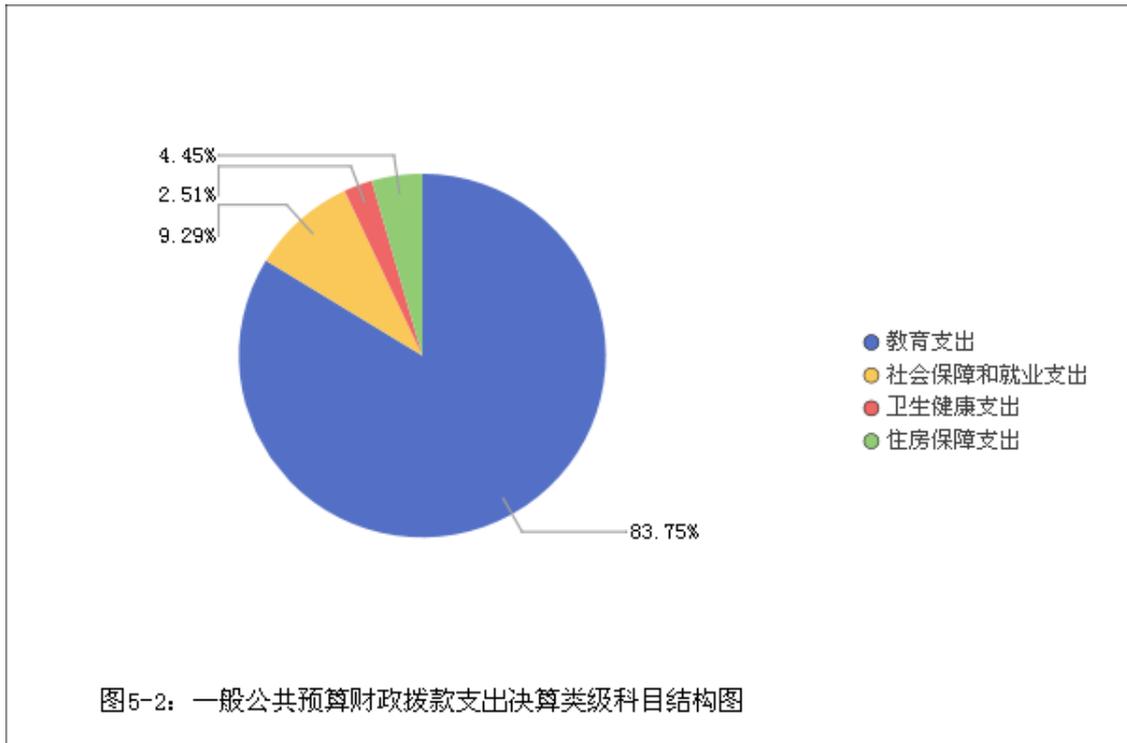


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出4,619.86万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出3,869万元，占83.75%；社会保障和就业支出（类）支出429.02万元，占9.29%；卫生健康支出（类）支出116.13万元，占2.51%；住房保障支出（类）支出205.71万元，占4.45%。



### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为3,301.23万元，支出决算数为4,619.86万元，完成年初预算数的139.94%。决算数大于年初预算数，主要原因是单位外培班次大于预期数量，支出同步增加。其中：

1、教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）。年初预算数为3,869万元，支出决算数为3,869万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算数为20.35万元，支出决算数为20.35万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算数为182.26万元，支出决算数为182.26万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

4、社会保障和就业支出（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）。年初预算数为221.79万元，支出决算数为221.79万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

5、社会保障和就业支出（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）。年初预算数为4.62万元，支出决算数为4.62万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算数为116.13万元，支出决算数为116.13万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为205.71万元，支出决算数为205.71万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算2,821.49万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,655.06万元，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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、生活补助、奖励金等。

公用经费166.43万元，主要包括：印刷费、水费、电费、邮电费、办公设备购置、差旅费、维修（护）费、劳务费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为0.97万元，支出决算数为0.97万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

### （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算数为0.97万元，支出决算数为0.97万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2024年市委党校使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出0.97万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2024年12月31日，本单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为2辆。

3、公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

## 十、机关运行经费支出说明

2024年度机关运行经费支出166.43万元，比年初预算数减少2.65万元，下降1.57%，主要原因是单位人员变动。

## 十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额1,162.38万元，其中：政府采购货物支出254.24万元、政府采购工程支出7.62万元、政府采购服务支出900.52万元。授予中小企业合同金额1,162.38万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额596.55万元，占政府采购支出总额的51.32%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的21.87%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.66%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的77.47%。

## 十二、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本部门共有车辆3辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车2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1辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）2台（套）。

## 十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度市级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目5个，涉及预算资金3552万元，占单位预算项目支出总额的100%。

（二）2024年度市级预算绩效自评的5个项目中，5个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。今年在决算中反映了2024年度全部市

级预算项目绩效自评结果，以及"干部教育发展""校园运转经费""预算外收入项目""往来、单位资金项目""校园运行管理经费"等5个项目的绩效自评表。

1. 干部教育发展项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97.78分。全年预算数为700万元，执行数为684.94万元，完成预算的97.85%。项目绩效目标完成情况：保障了单位正常运转及学员培训的使用。发现的主要问题及原因：资金分配支付不均衡，影响支付进度。下一步改进措施：合理分配指标金额。

2. 校园运行管理经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96分。全年预算数为332万元，执行数为332万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：保障了校园的正常运行。

3. 往来、单位资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为94.62分。全年预算数为320万元，执行数为275.69万元，完成预算的88.15%。项目绩效目标完成情况：保障了学员培训的正常进行，学习的培训质量及管理水平的提高。发现的主要问题及原因：预算项目申报数额大，使项目资金结余。下一步改进措施：精准计算项目花费。

4. 预算外收入项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为92.76分。全年预算数为2000万元，执行数为1351.39万元，完成预算的67.57%。项目绩效目标完成情况：保障了全校办公设施的正常使用。发现的主要问题及原因：预算项目申报数额大，使项目资金结余。下一步改进措施：精准计算项目花费。

5. 校园运转项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为95分。全年预算数为200万元，执行数为200万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：定期维护了校园内部设施，保障了全校日常办公设施的正常使用。

2024年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。干部教育发展项目，绩效评价得分为97.78分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

## 第四部分

### 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转 to 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。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

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，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

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：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）及按规定保留的公务用车燃料费、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（包括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。

十六、教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项），主要用于反映各级党校、行政学院、社会主义学院、国家会计学院的支出。包括机构运转、招聘师资、举办各类培训班的支出等。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项），主要用于反映行政单位开支的离退休经费。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项），主要用于反映事业单位开支的离退休经费。

十九、社会保障和就业支出（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），主要用于机关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。

二十、社会保障和就业支出（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），主要用于上述项目以外的其他用于社会保障和就业的支出。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十二、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于反映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。

## 第五部分

### 附件

## 2024 年度项目绩效自评情况汇总表

部门（单位）名称：中共菏泽市委党校

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
<b>市本级支出项目绩效自评</b>				
1	干部教育发展项目	中共菏泽市委党校	97.78	优
2	校园运行管理经费	中共菏泽市委党校	96	优
3	校园运转经费	中共菏泽市委党校	95	优
4	预算外收入项目	中共菏泽市委党校	92.76	优
5	往来、单位资金项目	中共菏泽市委党校	94.62	优

# 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		干部教育发展项目						
主管部门		中共菏泽市委党校		实施单位	中共菏泽市委党校本级			
项目预算执行情况		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	700	700	684.94	10	97.85%	9.78	
	其中：当年财政拨款	700	700	684.94				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		保障单位正常运转及学员培训使用		保障了单位正常运转及学员培训的使用				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	干部教育总成本	≤700万元	684.94万元	10	8	资金分配支付方面不均衡，影响支付进度
			培训主体班单位成本	≤80万元	45万元	5	5	
			日常采购单次支出	≤38万元	4.14万元	5	5	
	产出指标	数量指标	培训主题班期数	≥4次	12期	10	10	
			日常采购次数	≥10次	35次	5	5	
	产出指标	质量指标	校园服务质量	优	优	10	10	
时效指标		校园服务时效	1年	一年	5	5		
年度绩效指标	效益指标	经济效益指标	同等资金培训学员数量相比往年	提高	提高	10	10	
		社会效益指标	培训学员数量相比往年	提高	提高	5	5	
		可持续发展影响指标	同比全省党校排名	提高	提高	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务师生满意度	≥95%	95%	20	20	
<b>总分</b>		<b>97.78</b>						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

# 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		校园运行管理经费							
主管部门		中共菏泽市委党校			实施单位	中共菏泽市委党校本级			
项目预算执行情况		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	0	332	332	10	100.00%	10	
		其中：当年财政拨款	0	332	332				
		上年结转资金	0	0	0				
		其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		保障校园正常运行。			保障了校园的正常运行				
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施		
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	水电费成本	≤320万元	332万元	10	8	系统的年度指标值有错误	
			酒店管理费成本	≤240万元	232万元	5	5		
			学员培训费用成本	≤240万元	100万元	5	5		
年度绩效指标	产出指标	数量指标	培训学员数量	≥5000人	8500人	10	10		
			服务会议数量	≥50次	65次	5	5		
	年度绩效指标	产出指标	数量指标	校园维护面积	15.9万平方米	15.9万平方米	5	5	
质量指标			校园服务质量	优	优	10	10		
时效指标			校园服务时效	=1年	一年	5	5		
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	培训学员数量相比往年	提高	提高	10	10		
		可持续发展影响指标	对比全省党校排名	提高	提高	10	8	进一步提高党校综合实力	
满意度指标	服务对象满意度指标	服务师生满意度	≥95%	95%	15	15			
<b>总分</b>		<b>96.00</b>							
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：									

# 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		校园运转经费							
主管部门		中共菏泽市委党校			实施单位	中共菏泽市委党校本级			
项目预算执行情况		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	0	200	200	10	100.00%	10	
		其中：当年财政拨款	0	200	200				
		上年结转资金	0	0	0				
		其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		有效维护校园环境，定期维修校园内部设施保障全校日常办公设施和公用设施的正常运行，为在校师生提供安全舒适的学习办公环境。			定期维护了校园内部设施，保障了全校日常办公设施和公用设施的正常运行，				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
年度 绩效 指标	成本指标	经济成本指标	项目总共花费金额	≤200万元	200万元	5	5		
			购买食材费用	≤100万元	120万元	5	5		
			主体班学员异地教学费用	≤100万元	80万元	5	5		
			学员每天用餐成本	≤75/人	75元	5	5		
年度 绩效 指标	产出指标	数量指标	校园实际维护面积	15.9万m <sup>2</sup>	15.9万平方米	10	10		
			服务师生数量	≥5000人	8500人	5	5		
			校园设施损坏数量	≤5个	2个	5	5		
	质量指标	物业及维保服务质量	优	优	5	5			
	时效指标	维保响应时间	≤6小时	30分钟	5	5			
效益指标	社会效益指标	提高文明校园建设程度	有效提高	提高	10	8	校园文明程度有待进一步提高		
	可持续发展影响指标	管理机制健全性	健全	健全	10	7	管理健全机制需要进一步完善		
满意度指标	服务对象满意度指标	在校师生是否满意	≥90%	93%	20	20			
<b>总分</b>		<b>95.00</b>							
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：									

# 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		预算外收入项目							
主管部门		中共菏泽市委党校			实施单位	中共菏泽市委党校本级			
项目预算执行情况		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	2000	2000	1351.39	10	67.57%	6.76	
		其中：当年财政拨款	0	0	0				
		上年结转资金	0	0	0				
		其他资金	2000	2000	1351.39				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		通过保障全校日常办公设施的正常使用，公用设施的正常运行，为在校师生提供安全舒适的学习办公环境			保障了全校办公设施的正常使用				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
年度 绩效 指标	成本指标	经济成本指标	项目总共花费金额	≤2000万元	1351.39万元	10	6	预算项目申报数额大，使项目资金结余	
			保障校园水电供给	≤1000万元	900万元	5	5		
			保障校园安全	≤200万元	151.39万元	5	5		
			保障校园正常运行	≤800万元	300万元	5	5		
年度 绩效 指标	产出指标	数量指标	校园实际维护面积	15.9万m <sup>2</sup>	15.9万平方米	10	10		
			服务师生数量	≥5000人	8500人	5	5		
			办公设施损毁率	≤5%	1%	5	5		
		质量指标	物业及维保服务质量	优	优	5	5		
		时效指标	维保响应时间	≤6小时	30分钟	5	5		
年度 绩效 指标	效益指标	社会效益指标	提高文明校园建设程度	有效提高	提高	10	10		
		可持续发展影响指标	管理机制健全性	健全	健全	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	在校师生是否满意	≥90%	93%	15	15		
<b>总分</b>		<b>92.76</b>							
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：									

# 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		往来、单位资金项目						
主管部门		中共菏泽市委党校		实施单位	中共菏泽市委党校本级			
项目预算执行情况		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	320	320	275.69	10	86.15%	8.62
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	320	320	275.69			
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		通过保障学员学习的正常进行，提高学校的培训质量、提升学员的自身素质加强政治理论修养，创新教学管理水平和培训质量。		保障了学员培训的正常进行，提高学校的培训质量，教学管理水平和培训质量都得到了提高				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总共花费金额	≤320万元	275.69万元	10	6	预算项目申报数额大，使项目资金结余
			研究生招生授课费用	≤100万元	100万元	5	5	
			课题研究费用	≤20万元	20万元	5	5	
			电费支出	≤200万元	155.69万元	5	5	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	研究生培训人数	≥3000人	3000人	10	10	
			老师申报课题数	≥20个	30个	5	5	
			老师课题评优数	≥5个	10个	5	5	
		质量指标	培训学员考试合格率	≥95%	95%	5	5	
		时效指标	按时完成学员培训计划	按时完成	按时完成	5	5	
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	学员专业知识技能政治理论修养提高比例	≥90%	93%	10	10	
		可持续发展影响指标	管理机制健全性	健全	健全	10	10	
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	参训学员满意程度	≥90%	93%	15	15	
<b>总分</b>		<b>94.62</b>						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

附件8:

市级政策和项目支出绩效部门评价报告

# 党校二期工程运转及培训经费项目 项目支出绩效评价报告

2025年3月

# 党校二期工程运转及培训经费项目

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项。

2024年，在市委的正确领导和省委党校的悉心指导下，中共菏泽市委党校以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真学习贯彻习近平总书记关于党校办学治校系列重要指示精神和《中国共产党党校（行政学院）工作条例》，以政治建设为统领，以实施教学科研创新工程为抓手，以培养高素质、专业化干部队伍为己任，坚持党校姓党，聚焦主责主业，履职担当作为，谱写了新时代党校事业高质量发展的新篇章。

党校的中心工作是教学，党校的一切工作都要围绕教学工作进行。但党校教学不是简单的知识传授和能力训练，而是培训轮训党员领导干部和理论干部。党校教学必须以扎实深厚的科研为基础，没有高质量高水平的科研，不可能有高质量高水平的教学。所以教学是中心、科研是基础、咨政为纽带；党校教师应该在教学、科研管理、科研成果、咨政水平等方面有所突破、有所创新、有所提升，充分发挥党校干部教育培训主阵地、主渠道作用。

### （二）项目预算。

干部教育发展项目预计资金700万元，保障全校日常办公设施的正常使用，公用设施的正常运行，为在校师生提供安全舒适的学习办公环境。

### （三）项目计划实施内容。

包括项目立项时间、批复单位、项目具体内容、项目所在区域、项目计划完成时间等要素。

### （四）项目组织管理。

说明项目主管部门和具体实施单位及各自职责、项目组织管理架构、项目具体实施流程、资金拨付流程等。

## 二、项目绩效目标

通过购置办公用品800余次，维护校园面积15.9万平方米等，保障全校日常办公设施的正常使用，公用设施的正常运行，为在校师生提供安全舒适的学习办公环境。

## 三、评价基本情况

### （一）评价目的。

通过对干部教育发展项目进行绩效评价，了解和掌握项目的具体实施情况，为强化预算支出责任和效率提供参考依据，及时调整和完善绩效目标并加强项目管理，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

### （二）评价对象与范围。

本次评价对象是干部教育发展项目经费700万元，用于本校教学、保障校园正常运行等相关费用。本次评价的内容为干部教育总成本、培训主题班期数、日常采购次数、同比全省党校排名、同等资金培训学员数量相比往年、在校师生满意度等。项目实施日期：2024年1月-12月。

### （三）评价依据。

1. 《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；
2. 《山东省财政厅关于印发〈山东省省级政策和项目预算绩效管理目标管理办法〉的通知》（鲁财绩〔2020〕6号）；
3. 中共菏泽市委 菏泽市人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（菏发〔2019〕22号）；
4. 菏泽市人民政府办公室《〈关于印发菏泽市市级部门单位预算绩效管理办法〉和〈菏泽市市对下转移支付资金预算绩效管理办法〉的通知》（菏政办字〔2019〕41号）；
5. 菏泽市财政局《关于印发菏泽市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程的通知》（菏财绩〔2020〕7号）。

### （四）评价原则、评价方法。

#### 1. 绩效评价的原则

（1）科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量和定性分析相结合的方法。

（2）公开公正。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开。

（3）绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行评价，结果清晰反映支出和产生绩效之间的紧密对应关系。

#### 2. 绩效评价方法

本次绩效评价将运用（但不限于）以下评价方法：

1. 成本效益分析法。将一定时期内的活动支出与效益进行对比分析以评价绩效目标实现程度。

2. 比较法。通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况，综合分析绩效目标实现程度。

3. 因素分析法。通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

#### （五）绩效评价指标体系。

本次绩效评价指标体系分别从项目经济性、效率性、有效性、公平性和可持续性五个方面对其进行评价。

评价标准主要是参照计划标准和历史标准制定。对于已经制定计划目标的指标，则直接用实际情况与计划情况相比较进行评价，对于没有制定计划目标的指标，则参照历史标准进行评价。

#### （六）评价人员组成。

建立该项目绩效评价小组，分管负责人任组长，各处室负责人作为成员，坚持简便高效的原则。

#### （七）绩效评价工作过程。

采取座谈会的形式进行评价。结合党校二期工程运转及培训经费项目资金安排和实施情况对资金进行了认真梳理，在实际项目支出的基础上，核实相关资料的真实性、合法性、合理性，对项目资料中反映的或分析中发现的问题进行重点核查。在全面分析整理被评价项目的相关数据资料的基础上，总结评价情况，对

照评价指标和标准，进行综合评议与打分，得出评价结论，撰写评价报告。

#### 四、评价结论及分析

通过分析干部教育发展项目绩效目标和指标完成情况，对该项目从产出指标、效益指标、满意度指标三方面进行评价，2024年党校二期工程运转及培训经费项目经费综合得分97.78分，评价等级为“优”，达到预期设定的项目绩效目标。

通过综合评价分析，干部教育发展项目项目资金使用符合主要用于学员培训、校园维修维护、保洁管理费、物业管理费、安保服务费等相关费用的需要，项目按照要求实施，与政策要求相关性高；项目管理完善，项目资金拨付及时、预算管理准确；项目产出基本完成，受益群体满意度较高，项目的绩效目标基本实现。

#### 五、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况。

该指标满分为20分，实际得分为20分。

1. 立项依据充分性：项目立项符合法律法规、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，与部门职责范围相符，属于部门履职所需，项目属于公共财政支持范围。

2. 立项程序规范性：项目申请、设立过程符合相关要求，审批文件、材料符合相关要求，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。

## （二）项目过程情况。

该指标总分为25分，实际得分为25分。

1. 资金使用合规性：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，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，按规定实施政府采购和政府购买服务。

2. 管理制度健全性：已制定或具有相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整。

## （三）项目成本情况。

该指标总分为5分，实际得分为5分。

项目计划总成本年度指标值≤925万元。2024年购置办公用品800次，维护校园面积14.47万平方米，保障全校日常办公设施的正常使用，公用设施的正常运行，为在校师生提供安全舒适的学习办公环境。

## （四）项目产出情况。

该指标总分为20分，实际得分为20分。

### （1）产出数量

2024年因我校新校区全面投入使用，校园维护面积增加为15.9万平方米，培训班次数量增加，参训学员人数达到8000多人次。

### （2）质量指标

通过对项目设备维修后正常运行情况进行评价，维修返工率低于1%。

### （3）产出时效

校园物品采购工作周期 $\leq 15$ ，2024年实际采购工作周期平均值为12天。

办公设备购置完成时间年度指标值为2024年12月29日前。2024年实际办公设备购置完成时间为2024年12月25日。

### （五）项目效益情况。

该指标总分为30分，实际得分为30分。

社会效益年度指标值为全年事故发生率低于1%。2024年完成预期指标。

保障正常教学工作效率为100%。单位长效管理机制较为健全。

## 六、项目主要经验及做法

（1）认真贯彻相关政策文件，做好重点项目资金的管理使用工作，严格管理、规范使用、定项控制支出、定期监督检查、强化管理使用责任，实现了管理和使用两手抓、使用和管理两促进，确保了重点项目资金到位好、管理使用好、全程监管好，有效防止了重点项目资金被抵顶、挤占、挪用等问题的发生。

（2）我校严格执行政府采购法，注重引入竞争机制，对于各部门提交的政府采购项目预算，聘请专门的咨询机构进行评

审，按照评审的核减预算数再进行公开招标，提高了资金使用效益。

(3) 加强对重点项目支出资金的监督管理，采取定期检查和不定定期检查等方式，坚持每月向院领导上报重点项目资金管理使用情况，对重点项目资金实施动态管理，确保重点项目资金管理使用安全高效。

## **七、存在的问题及原因分析**

项目绩效评价过程主要以财务人员为主，其他部门人员参与度不高。存在这种问题的原因主要是单位内人员对绩效评价工作的认知不够，认为绩效评价只是财务部门的事。

## **八、意见建议**

进一步重视绩效管理工作，采取更有针对性的措施，建立健全绩效目标管理机制，切实履行部门预算执行的主体责任，认真督促单位各部门按要求实施，引导单位其他部门积极参与到绩效评价中来，切实提高预算绩效管理水平。