

2022 年度
中共龙岩市新罗区委党
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、部门基本情况.....	2
三、部门主要工作总结.....	2
第二部分 2022 年度部门决算表.....	4
一、收入支出决算总表.....	4
二、收入决算表.....	6
三、支出决算表.....	9
四、财政拨款收入支出决算总表.....	11
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	15
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	16
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	19
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	20
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	21
第三部分 2022 年度部门决算情况说明.....	22
一、收入支出决算总体情况说明.....	22
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	23
三、一般公共预算拨款支出决算情况说明.....	23
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	24
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	24
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	25
七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	25
八、预算绩效情况说明.....	26
九、其他重要事项说明.....	27
第四部分 名词解释.....	28
第五部分 附件.....	30
一、《项目支出绩效自评表》.....	30
二、《项目支出绩效评价报告》.....	38

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

中共龙岩市新罗区委党校部门的主要职责是：轮训各级党员领导干部；培训中青年党员领导干部；培训意识形态部门的领导干部和理论骨干；协同组织人事部门，对学员在校期间情况进行考核，考察；围绕国际国内出现的新情况、新问题，开展科学研究；宣传马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想，科学发展观和习近平新时代中国特色社会主义思想，宣传建设有中国特色的社会主义理论和党的路线、方针、政策。组织公务员培训与教学：紧紧围绕政府工作和培训与教学的需要，重点开展对策性研究与咨询；参与制定有关培训的方针政策；负责培训教材和有关参考书的编写；开展对外交流。负责全区基层党员干部弘扬邓子恢“农村、农业、农民”等思想为主题的教育培训，开展对外红色教育培训。培训新罗区各民主党派、无党派人士、社会各届统一战线的代表人士、统一战线工作干部；组织学习、研究和宣传党的统一战线理论、方针、政策，推进理论创新；协助有关部门对学员进行选拔、培养、考核；开展中华文化学习、研究、交流。

（一）培训轮训基层领导干部和普通党员。

（二）推进党的思想理论建设。

（三）强化党员干部党性修养。

二、部门基本情况

从决算部门构成看，中共龙岩市新罗区委党校部门包括 4 个机关行政处（科）室及 0 个下属单位，其中：列入 2022 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
中共龙岩市新罗区委党校	参照公务员法管理事业 单位	17

三、部门主要工作总结

2022 年，中共龙岩市新罗区委党校部门主要任务是：深入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，全面落实《中国共产党党校（行政学院）工作条例》以及《2018—2022 年全国干部教育培训规划》关于理论教育、党性教育、专业能力提升和知识培训等方面的要求，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，突出党的理论教育和党性教育主业主课地位，以“勇于创新，主动担当作为，开创新时代党校工作新局面”为主要抓手，积极创新干部教育培训方式，切实提高我区党员干部教育培训质量，努力打造一支全方位推动高质量发展超越、在全市“首善之区”中勇当先锋的干部队伍。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）继续推进新校区建设工作。争取省委党校（行政学院）项目资金支持；争取加挂具有新罗特色的古田干部学院分院牌子。

（二）贯彻落实《福建省县级党校（行政学校）质量评估办法（试行）》文件精神。切实做好质量评估工作，提高新时代党校（行

政学院)工作科学化、制度化、规范化水平。

(三) 提升红色品牌。继续用好对口支援政策，以实施“四二一一”工程，即锤炼四个特色品牌，设立两个省级现场教学点、开辟二条精品教学路线，建设一支优秀教师队伍，新建一所智慧校区为抓手，助推教学质量提升。

(四) 贯彻落实党的十九届六中全会和福建省第十一次党代会精神。坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持“党校姓党”的办学宗旨，以提高培训质量为主线，全面落实大规模培训干部、大幅度提高干部素质的战略任务，使区委党校成为理论武装工作的前锋阵地，成为推进马克思主义学习型政党建设的开拓者和带领者。

(五) 加强人才队伍建设，注重引进质量，充实教职工队伍，持续优化人才队伍结构。实施名师工程、干部素质提升工程，建设一支讲台上站得住、学术造诣精深、有声望、有影响的教师队伍和高水平管理队伍。

第二部分 2022 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：中共龙岩市新罗区委党校

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	436.19	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	123.00	五、教育支出	513.12
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	45.00	八、社会保障和就业支出	30.10
	0.00	九、卫生健康支出	20.34
	0.00	十、节能环保支出	0.00
	0.00	十一、城乡社区支出	0.00
	0.00	十二、农林水支出	0.00
	0.00	十三、交通运输支出	0.00
	0.00	十四、资源勘探工业信息等支出	0.00

	0.00	十五、商业服务业等支出	0.00
	0.00	十六、金融支出	0.00
	0.00	十七、援助其他地区支出	0.00
	0.00	十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
	0.00	十九、住房保障支出	19.12
	0.00	二十、粮油物资储备支出	0.00
	0.00	二十一、国有资本经营预算支出	0.00
	0.00	二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
	0.00	二十三、其他支出	0.00
	0.00	二十四、债务还本支出	0.00
	0.00	二十五、债务付息支出	0.00
	0.00	二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	604.19	本年支出合计	582.68
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	58.46	年末结转和结余	79.97
	0.00		0.00
总计	662.65	总计	662.65

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

公开 02 表
单位：万元

部门：中共龙岩市新罗区委党校

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							
合计		604.19	436.19	0.00	123.00	0.00	0.00	45.00
205	教育支出	534.62	366.62	0.00	123.00	0.00	0.00	45.00
20508	进修及培训	534.62	366.62	0.00	123.00	0.00	0.00	45.00
2050802	干部教育	534.62	366.62	0.00	123.00	0.00	0.00	45.00
208	社会保障和就业支	30.10	30.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

	出							
20805	行政 事业 单位 养老 支出	30.10	30.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208050 5	机 关事 业单 位基 本养 老保 险缴 费支 出	25.35	25.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208050 6	机 关事 业单 位职 业年 金缴 费支 出	4.75	4.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生 健康 支出	20.34	20.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

21011	行政 事业 单位 医疗	20.34	20.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210110 1	行 政单 位医 疗	4.09	4.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210110 2	事 业单 位医 疗	8.02	8.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210110 3	公 务员 医疗 补助	8.23	8.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房 保障 支出	19.12	19.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房 改革 支出	19.12	19.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221020 1	住 房公 积金	19.12	19.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

部门：中共龙岩市新罗区委党校

单位：万元

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						
合计		582.68	484.73	97.95	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	513.12	415.17	97.95	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	513.12	415.17	97.95	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	513.12	415.17	97.95	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	30.10	30.10	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	30.10	30.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴	25.35	25.35	0.00	0.00	0.00	0.00

	费支出						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.75	4.75	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	20.34	20.34	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	20.34	20.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	4.09	4.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.02	8.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	8.23	8.23	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	19.12	19.12	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	19.12	19.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	19.12	19.12	0.00	0.00	0.00	0.00

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：中共龙岩市新罗区委党校

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	436.19	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	五、教育支出	366.62	366.62	0.00	0.00
	0.00	六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	七、文化旅游体育与传媒支	0.00	0.00	0.00	0.00

		出				
	0.00	八、社会保障和就业支出	30.10	30.10	0.00	0.00
	0.00	九、卫生健康支出	20.34	20.34	0.00	0.00
	0.00	十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00

	0.00	十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	十九、住房保障支出	19.12	19.12	0.00	0.00
	0.00	二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00

本年收入合计	436.19	本年支出合计	436.19	436.19	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款 结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
政府性基金预算财政拨款	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算财政拨款	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
总计	436.19	总计	436.19	436.19	0.00	0.00

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：中共龙岩市新罗区委党校

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		436.19	338.24	97.95
205	教育支出	366.62	268.67	97.95
20508	进修及培训	366.62	268.67	97.95
2050802	干部教育	366.62	268.67	97.95
208	社会保障和就业支出	30.10	30.10	0.00
20805	行政事业单位养老支出	30.10	30.10	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.35	25.35	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.75	4.75	0.00
210	卫生健康支出	20.34	20.34	0.00
21011	行政事业单位医疗	20.34	20.34	0.00
2101101	行政单位医疗	4.09	4.09	0.00
2101102	事业单位医疗	8.02	8.02	0.00
2101103	公务员医疗补助	8.23	8.23	0.00
221	住房保障支出	19.12	19.12	0.00
22102	住房改革支出	19.12	19.12	0.00
2210201	住房公积金	19.12	19.12	0.00

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

单位：万元

部门：中共龙岩市新罗区委党校

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	299.20	302	商品和服务支出	18.26	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	88.18	30201	办公费	1.73	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	42.77	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	0.06
30103	奖金	66.39	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.06
30107	绩效工资	14.06	30205	水费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	25.35	30206	电费	0.14	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	4.75	30207	邮电费	1.79	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗	10.97	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购	0.00

	保险缴费						置更新	
30111	公务员医疗补助缴费	8.23	30209	物业管理费	0.17	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.14	30211	差旅费	0.72	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	19.12	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	18.25	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	20.72	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	3.68	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	7.05	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.88	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31205	利息补贴	0.00

30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	4.79	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	17.04	30240	税金及附加费用	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
		0.00	30299	其他商品和服务支出	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
		0.00	307	债务利息及费用支出	0.00	39909	经常性赠与	0.00
		0.00	30701	国内债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
		0.00	30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		319.92	公用经费合计					18.32

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：中共龙岩市新罗区委党校

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.00
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	0.00

注：1. 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。

2. 本单位 2022 年度没有“三公”经费支出。

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

公开 08

表

部门：中共龙岩市新罗区委党校

单位：万元

项目		年初结转 和结余	本年收入	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			小计	基本支出	项目支出	
合计	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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.本单位2022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

公开 09 表

部门：中共龙岩市新罗区委党校

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00

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. 本单位 2022 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 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2022 年度本部门收入总计 604.19 万元，与上年决算数相比，减少 239.81 万元，下降 28.41%；支出总计 582.68 万元，与上年决算数相比，减少 320.75 万元，下降 35.50%。主要是：减少学员宿舍改造经费 200 万元的项目支出及因受疫情影响，开展对外培训班次减少，收入和支出相应减少。

（二）收入决算情况说明

2022年度收入604.19万元，比上年决算数减少239.81万元，下降28.41%，

具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入436.19万元。
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123.00万元。
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45.00万元。

（三）支出决算情况说明

2022 年度支出 582.68 万元，比上年决算数减少 320.75 万元，

下降 35.50%，具体情况如下：

1. 基本支出 484.73 万元。其中，人员支出 372.77 万元，公用支出 111.96 万元。

2. 项目支出 97.95 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、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计 436.19 万元，与上年决算数相比，减少 241.27 万元，下降 35.61%；支出总计 436.19 万元，与上年决算数相比，减少 241.27 万元，下降 35.61%。主要是：减少学员宿舍改造经费 200 万元的项目支出，收入和支出相应减少。

三、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2022 一般公共预算拨款支出 436.19 万元，比上年度减少 241.27 万元，下降 35.61%，具体情况如下（按项级科目分类统计）：

（一）2050802-干部教育 366.62 万元，较上年决算数减少 241.20 万元，下降 39.68%。主要原因：减少学员宿舍修缮经费 200 万元的项目支出。

（二）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 25.35 万元，较上年决算数增加 0.69 万元，增长 2.80%。主要原因：工资福利支出略有变动。

（三）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 4.75 万元，较上

年决算数增加 4.75 万元。主要原因：本年退休 1 人，职业年金虚账做实。

（四）2101101-行政单位医疗 4.09 万元，较上年决算数减少 1.35 万元，下降 24.82%。主要原因：工资福利支出略有变动。

（五）2101102-事业单位医疗 8.02 万元，较上年决算数减少 0.09 万元，下降 1.11%。主要原因：工资福利支出略有变动。

（六）2101103-公务员医疗补助 8.23 万元，较上年决算数减少 1.01 万元，下降 10.93%。主要原因：工资福利支出略有变动。

（七）2210201-住房公积金 19.12 万元，较上年决算数增加 0.63 万元，增长 3.41%。主要原因：人员及其工资、奖金变动，造成该科目增加。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度政府性基金支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

注：本单位 2022 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

注：本单位 2022 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 338.24 万元，其中：

（一）人员经费 319.92 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18.32万元，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。

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 0.00 万元，与全年预算的 0 万元持平；较上年增加 0.0 万元，与上年决算数持平。主要原因是：本部门 2022 年度没有使用一般公用预算拨款

安排的“三公经费”支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，与全年预算的 0 万元持平；较上年增加 0.0 万元，与上年决算数持平。全年安排本单位组织的出国团组 0 个，参加其他单位出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是：本部门 2022 年度没有因公出国（境）费用支出。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，与全年预算的 0 万元持平；较上年增加 0.0 万元，与上年决算数持平。其中：

1. 公务用车购置费支出 0.00 万元，与全年预算的 0 万元持平；较上年增加 0.0 万元，与上年决算数持平。2022 年公务用车购置 0 辆，主要是：本部门 2022 年度没有公务用车购置支出。

2. 公务用车运行费支出 0.00 万元，与全年预算的 0 万元持平；较上年增加 0.0 万元，与上年决算数持平。主要是本部门 2022 年度没有公务用车运行支出。截至 2022 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 0.00 万元，与全年预算的 0 万元持平；较上年增加 0.0 万元，与上年决算数持平。主要是本部门 2022 年度没有一般公共预算拨款安排的公务接待支出。累计接待 0 批次、0 人次。

八、预算绩效情况说明

1. 根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2022 年度 4 个项目实施单位自评，分别是主体班办班经费、五项事业经费、干部培训经费、党校工作经费等项目，涉及财政拨款资金共计 97.95

万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件）

2.对1个项目“主体班办班经费”实施部门评价，，涉及财政拨款资金共计51.85万元，评价结果等次为“优”。（《项目支出绩效评价报告》详见附件）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2022年度机关运行经费支出18.32万元，比上年决算数下降32.00%，主要原因是：财力紧张，尽量压减机关运行经费预算支出。

（二）政府采购情况

本单位2022年度政府采购支出总额4.83万元，其中：政府采购货物支出4.83万元、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4.83万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额4.83万元，占授予中小企业合同金额的100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

（三）国有资产占用使用情况

截至2022年12月31日，本单位共有车辆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，其他用车主要是；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，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、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”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

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：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级单位用一般公共预算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）及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

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

(2022 年度)

项目名称		主体班办班经费					
主管部门		中共龙岩市新罗区委党校		实施单位		中共龙岩市新罗区委党校	
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	51.85	51.85	51.85	10	100.00	10
	其中：当年财政拨款	51.85	51.85	51.85	—	100.00	—
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	—
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	—

年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	统筹推进疫情防控和干部教育培训工作，增加干部教育培训实效，提高干部素质和能力，根据《新罗区 2019-2022 年干部教育培训工作方案》，扎实开展主体班、入党前培训班等培训工作。年度计划开展科级干部进修班 2 期，中青年干部培训班 1 期，入党前培训班 6 期。重视党校教学设施建设，确保教学科研、学科建设和行政后勤等方面工作的需要。			2022 年度实际开展科级干部进修班 2 期，中青年干部培训班 1 期，入党前培训班 5 期。重视党校教学设施建设，确保教学科研、学科建设和行政后勤等方面工作的需要。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	培训期数	≥9 期	8	10	8.89	发展性对象培训班因疫情影响停办一期
			培训班培训人数	≥1050 人	866	10	8.25	发展性对象培训班因疫情影响停办一期
		质量指标	培训人员合格率	≥90%	100	10	10	
		时效指标	培训计划按期完成率	≥90%	90	10	10	
		成本指标	资金实际支出率	≥90%	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	主体班培训调研报告	≥3 篇	8	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	99	10	10	
	总分					100	97.14	

项目支出绩效自评表

（2022 年度）

项目名称		五项事业经费					
主管部门		中共龙岩市新罗区委党校		实施单位		中共龙岩市新罗区委党校	
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	34.00	34.00	34.00	10	100.00	10
	其中：当年财政拨款	34.00	34.00	34.00	—	100.00	—
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	—
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	统筹推进疫情防控和干部教育培训工作，增加干部教育培训实效，提高干部素质和能力，根据《新罗区 2019-2022 年干部教育培训工作方案》，扎实开展主体班、入党前培训班等培训工作。年度计划开展科级干部进修班 2 期，中青年干部培训班 1 期，入党前培训班 6 期。重视党校教学设施建设，确保教学科研、学科建设和行政后勤等方面工作的需要。			2022 年度实际开展科级干部进修班 2 期，中青年干部培训班 1 期，入党前培训班 5 期。重视党校教学设施建设，确保教学科研、学科建设和行政后勤等方面工作的需要。			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成 值	指标分值	自评得 分	偏差原 因分析 及改进 措施
绩效 指标	产出指标	数量指标	微信公众号发表文章数量	≥20 篇	28	20	20	
		质量指标	项目资金使用合规性	≥90%	90	10	10	
		时效指标	培训宣传计划及时完成率	≥90%	90	10	10	
		成本指标	资金实际支出率	≥90%	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	科研立项课题数	≥4 个	6	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指 标	服务对象满意度	≥90%	99	10	10	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		干部培训经费					
主管部门		中共龙岩市新罗区委党校		实施单位		中共龙岩市新罗区委党校	
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	8.60	6.60	6.60	10	100.00	10
	其中：当年财政拨款	8.60	6.60	6.60	—	100.00	—
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	—
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	—
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况			
	统筹推进疫情防控和干部教育培训工作，增加干部教育培训实效，提高干部素质和能力，根据《新罗区 2019-2022 年干部教育培训工作方案》，扎实开展主体班、入党前培训班等培训工作。年度计划开展科级干部进修班 2 期，中青年干部培训班 1 期，入党前培训班 6 期。重视党校教学设施建设，确保教学科研、学科建设和行政后勤等方面工作的需要。			2022 年度实际开展科级干部进修班 2 期，中青年干部培训班 1 期，入党前培训班 5 期。重视党校教学设施建设，确保教学科研、学科建设和行政后勤等方面工作的需要。			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成 值	指标分值	自评得 分	偏差原因分 析及改进措 施
绩效 指标	产出指标	数量指标	培训期数	≥9 期	8	10	8.89	发展性对象 培训班因疫 情影响停办 一期
			培训人数	=1050 人	866	10	8.25	发展性对象 培训班因疫 情影响停办 一期
		质量指标	培训合格率	≥90 (%)	100	10	10	
		时效指标	培训计划按期完成率	≥90%	90	10	10	
		成本指标	资金实际支出率	≥90%	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	主体班培训调研报告	≥3 篇	8	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指 标	服务对象满意度	≥90%	99	10	10	
总分						100	97.14	

项目支出绩效自评表

（2022 年度）

项目名称		党校工作经费					
主管部门		中共龙岩市新罗区委党校		实施单位		中共龙岩市新罗区委党校	
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	7.50	5.50	5.50	10	100.00	10
	其中：当年财政拨款	7.50	5.50	5.50	—	100.00	—
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	—
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	统筹推进疫情防控和干部教育培训工作，增加干部教育培训实效，提高干部素质和能力，根据《新罗区 2019-2022 年干部教育培训工作方案》，扎实开展主体班、入党前培训班等培训工作。年度计划开展科级干部进修班 2 期，中青年干部培训班 1 期、入党前培训班 6 期。重视党校教学设施建设，确保教学科研、学科建设和行政后勤等方面工作的需要。			2022 年度实际开展科级干部进修班 2 期，中青年干部培训班 1 期，入党前培训班 5 期。重视党校教学设施建设，确保教学科研、学科建设和行政后勤等方面工作的需要。			

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	指标分值	自评得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出指标	数量指标	教研活动次数	≥8 次	11	20	20	
		质量指标	教研活动参与率	≥90%	100	10	10	
		时效指标	教研活动按期完成率	≥90%	100	10	10	
		成本指标	资金实际支出率	≥90%	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	教研活动受益人数	≥1050 人	866	30	24.74	发展性对象培 训班因疫情影 响停办一期
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	99	10	10	
总分						100	94.74	

二、《项目支出绩效评价报告》

主体班办班经费

项目支出部门绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

1. 项目基本情况

认真贯彻习近平总书记关于党校办学治校重要指示精神，在区委的正确领导下，牢固树立“大党校”新格局，坚持党校姓党，强化从严治校，找准职能定位，突出主责主业，推进质量立校。把学习、宣传、贯彻中央全会和省党代会精神作为全年工作的主线，第一时间协助区委组织部举办区管干部学习贯彻党的十九届六中全会暨省第十一次党代会精神研讨班、区管干部学习贯彻党的二十大精神专题研讨班，通过集中学习研讨进一步加强对上级精神的学习、研究和宣传，充分发挥党校在思想理论建设中的重要阵地作用。同时，坚持以学习习近平新时代中国特色社会主义思想为中心内容和首要任务，围绕经济社会发展中存在的突出问题、干部群众普遍关注的热点问题，着力推行研究式教学，不断提高党校教育培训的针对性、实效性和吸引力、感染力，努力做到党委和政府的工作重心在哪里，就把教育培训工作的重点放在哪里。

2. 项目资金投入使用情况

2022 年一般公共预算安排主体班办班经费项目总投入 51.85

万元，总支出 51.85 万元，资金到位率 100%，资金使用率 100%，主要用于支付主体班学员在培训期间所需师资授课、现场教学、异地教学等费用支出。

（二）项目绩效目标。

从优化教学布局、创新方式方法、完善学员管理等方面入手，在办学中不断深化对干部成长规律、党校教育规律的研究，推动和深化教学科研等方面的改革，使干部培训质量得到进一步提高。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

本次评价主要是对主体班办班经费到位、使用、管理以及取得的绩效进行全方位、综合性的评价，客观反映资金的使用效益，指出资金使用和项目管理上存在的不足，并提高财政资金使用的有效性和导向性，作为以后年度立项和安排专项资金的重要依据。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则

本次绩效评价指标的确定遵循相关性原则、重要性原则、可比性原则、系统性原则及经济性原则。

2. 评价指标体系

本次评价指标体系分为两大类，总分值 100 分。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	参考分 值	评 价 分值
决 策 (21 分)	项目立项 (8 分)	立项依据充分性	项目立项是符合法律法规、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。	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。	3	3
	绩效目标 (7 分)	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。	4	4
		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。	3	3
决 策 (21 分)	资金投入 (6 分)	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。	4	4
		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。	2	2
过 程 (19 分)	资金管理 (13 分)	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。	5	5
		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。	8	8

	组织实施 (6分)	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。	2	2
		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。	4	4
产出 (40分)	产出数量 (3分)	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。	3	1
	产出质量 (3分)	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。	3	3
	产出时效 (2分)	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。	2	2
	产出成本 (2分)	成本节约率	实际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。	2	0
产出 (40分)	产出数量 (15分)	培训期数	反映我院校提高全区党员干部党的理论知识水平情况	7.5	6.66
		培训班培训人数	反映实际培训人员情况	7.5	6.19
	产出质量 (15分)	培训人员合格率	反映培训开展成效	5	5
		培训计划按期完成率	反映培训计划完成情况	5	5
		资金实际支出率	反映资金实际支出情况	5	5

效益 (10分)	社会效益	主体班培训调研报告	反映主体班教学与学员学习成果	10	10
满意度 (10分)	服务对象满意度	服务对象满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度	10	10
总 分				100	93.85

3. 评价方法

本次绩效评价主要采用因素分析法。

(三) 绩效评价工作过程。

1. 根据《龙岩市新罗区财政局关于印发2022年度区直机关“全面实施预算绩效管理”指标考评细则的通知》（龙新财绩〔2022〕21号）的要求，我单位组成了包括单位领导、办公室负责人、财务人员、相关业务部室人员在内的绩效评价工作小组。

2. 制定了绩效评价方案，明确了绩效评价的目标、评价标准、指标体系架构以及指标分值分配原则等。

3. 听取项目负责人有关情况汇报，了解项目完成进度、完成质量、组织管理等总体情况；查阅、收集有关文件、规章制度、工作台帐等评价资料；审查项目资金的透明度，了解项目机构、人员等支撑条件，调查相关管理制度是否建立健全并落实到位，根据审查结果分析项目资金到位、资金管理使用情况及组织管理水平；查看与项目相关的财务会计报表、账簿、会计凭证，了解各项收支情况、审核专款专用情况、财政资金到位情况、实际支出情况和财务管理状况；核实和统计相关数据资料，评价项目有

否达到项目预期目标；根据核实和调查情况，做好评价工作底稿。

4. 对收集的资料进行整理、分类和分析，评价工作小组成员进一步计算统计定量指标，对定性指标做出经验判断，并运用相应的评价方法对绩效情况进行综合性评价。召开评价组会议，组织讨论，评价打分，形成评价结论，提出存在问题、建议和意见，撰写初步评价报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

单位以绩效评价指标体系为基础，根据已核实准确的资料计算各指标的实际值和得分，并汇总得出 2022 年主体班办班经费专项支出绩效评价综合得分为 93.85 分，绩效评价等次为优秀。（详见评分表）

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

1. 项目立项（分值 8 分，评价得分 8 分）

（1）立项依据充分性（分值 5 分，评价得分 5 分）

项目立项符合国家法律法规、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；属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

（2）立项程序规范性（分值 3 分，评价得分 3 分）

项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；事前已经过必要的可行性研究、绩效评估、集体决策等。

2. 绩效目标（分值 5 分，评价得分 5 分）

（1）绩效目标合理性（分值 4 分，评价得分 4 分）

项目有绩效目标；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

（2）绩效指标明确性（分值 3 分，评价得分 3 分）

项目绩效目标有细化分解为具体的绩效指标；通过清晰、可衡量的指标值能予以体现；与项目目标任务数或计划数相对应。

3. 资金投入（分值 6 分，评价得分 6 分）

（1）预算编制科学性（分值 4 分，评价得分 4 分）

预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容相匹配；预算额度测算依据充分，且按照标准编制；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

（2）资金分配合理性（分值 2 分，评价得分 2 分）

预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。

（二）项目过程情况。

1. 资产管理（分值 13 分，评价得分 13 分）

（1）预算执行率（分值 5 分，评价得分 5 分）

预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%=（57 万元/57 万元）×100%=100%

（3）资金使用合规性（分值 8 分，评价得分 8 分）

资金的使用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。

2. 组织实施（分值 6 分，评价得分 6 分）

（1）管理制度健全性（分值 2 分，评价得分 2 分）

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。

（2）制度执行有效性（分值 4 分，评价得分 4 分）

制度的执行遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续完备；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等已落实到位。

（三）项目产出情况。

1. 共性指标产出数量（分值 3 分，评价得分 1 分）

实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%≥100%，本年度在主体班办班目标申报期数 9 期，实际完成 8 期，未达到预算目标，得 1 分。

2. 共性指标产出质量（分值 3 分，评价得分 3 分）

质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%=100%，本年度主体班办班干部培训成效取得良好效果，该目标完成。

3. 共性指标产出时效（分值 2 分，评价得分 2 分）

该项目实际完成时间与计划完成时间一致。

4. 共性指标产出成本（分值 2 分，评价得分 0 分）

本年度该项目实际支出数与计划支出数一致，成本节约率 $= [(\text{计划成本} - \text{实际成本}) / \text{计划成本}] \times 100\% = 0$ ，该目标未达到，不得分。

5. 个性指标产出数量（分值 15 分，评价得分 12.85 分）

①本年度主体班办班经费计划培训期数 9 期，实际完成 8 期，未达到预算目标，得 6.66 分。

②本年度主体班办班经费计划培训学员人数 1050 人，实际培训学员人数 866 人，未达到预算目标，得 6.19 分。

6. 个性指标产出质量（分值 15 分，评价得分 15 分）

资金的使用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；项目的重大开支经过评估认证。

（四）项目效益情况。

1. 社会效益（分值 10 分，评价得分 10 分）

主体班培训调研报告计划完成 3 篇，实际完成 8 篇，培训效果与社会效益显著提升，该目标完成。

（五）服务对象满意度（分值 10 分，评价得分 10 分）

本年度社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度大于 90%，该目标完成。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1. 资金使用效率有待进步提高，绩效目标有待进一步明确、细化和量化。

2. 教育教学质量还须进一步提升，高质量、创新性的课题有待进一步挖掘。

六、有关建议

1. 进一步强化预算绩效管理的业务指导与培训工作。

2. 各部门自身提升项目支出绩效管理意识，按照绩效管理的相关文件要求系统性地归档整理绩效管理资料。

3. 进一步健全绩效考核指标，保障绩效考核机制的整体有效运行。

七、其他需要说明的问题

无

附件

项目支出部门评价表（自选项目）

（2022 年度）

项目名称	主体班办班经费				
项目主管部门	中共龙岩市新罗区委党校	项目实施单位	中共龙岩市新罗区委党校		
评价项目周期	1 年	是否属于区级出台政策的关联项目	是 ☒ 否 ☐		
评价方法	成本效益分析法 ☒ 、比较法 ☒ 、因素分析 ☒ 、最低成本法 ☒ 、公众评判法 ☐ 、标杆管理法 ☐ 、其他 ☒ （可多选）				
项目资金（万元）		年初预算数 ①	全年预算数 ②	全年执行数 ③	执行率④/③
	年度资金总额	51.85	51.85	51.85	100%
	一般公共预算拨款	51.85	51.85	51.85	100%
	基金预算拨款				
	财政专户管理资金拨款				
	结余结转资金				

			存量资金					
			其他资金					
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况		
	统筹推进疫情防控和干部教育培训工作，增加干部教育培训实效，提高干部素质和能力，根据《新罗区 2019-2022 年干部教育培训工作方案》，扎实开展主体班、入党前培训班等培训工作。年度计划开展科级干部进修班 2 期，中青年干部培训班 1 期，入党前培训班 6 期。重视党校教学设施建设，确保教学科研、学科建设和行政后勤等方面工作的需要。					2022 年度实际开展科级干部进修班 2 期，中青年干部培训班 1 期，入党前培训班 5 期。重视党校教学设施建设，确保教学科研、学科建设和行政后勤等方面工作的需要。		
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	指标解释	参考分值	评价 分值	指标说明	指标评分说明
共性 绩效 指标 (50 分)	决策 (21 分)	项目 立项 (8 分)	立项依据 充分性	项目立项是符合法律法规、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。	5	5	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	若有一项不符扣 1 分，若存在严重不符的情况则不得分。

							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。	3	3	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、集体决策等。	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。
		绩效 目标 (7 分)	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	4	4	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；	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。

				况。			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。	3	3	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。	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。
			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、	4	4	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。	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。
共性绩效指标（50分）	决策（21分）	资金投入（6分）						

				合理性情况。				
			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。	2	2	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。	若有一项不符扣 1 分，若存在严重不符的情况则不得分。
	过程 (19 分)	资金管理 (13 分)	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。	5	5	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。	资金到位率 95%以上（含 95%），得 5 分；90%—95%，得 4 分；85%—90%，得 3 分；80%—85%，得 2 分；75%—80%，得 1 分；其余不得分。

			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。	8	8	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。	若有一项不符扣 2 分，若存在严重不符的情况则不得分。
		组织 实施 (6 分)	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。	2	2	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。	若有一项不符扣 1 分，若存在严重不符的情况则不得分。

			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。	4	4	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。	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。
	产出 (40分)	产出数量 (3分)	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。	3	1	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。	完成率95%以上（含95%），得3分； 90%–95%（含90%），得2分；85%–90%（含85%），得1分，85%以下不得分。
		产出质量 (3分)	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	3	3	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	对照绩效目标产出数量、质量打分

				标的实现程度。			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 (2分)	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。	2	2	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。	计划时间内完成得满分，未完成不得分。
		产出成本 (2分)	成本节约率	实际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。	2	0	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。	成本节约率 10%以上（含 10%），得 2 分；5%以上（含 5%），得 1 分；其余不得分。
(50分)	个性绩效指标 产出 (40分)	产出数量 (15分)	培训期数	反映我院校提高全区党员干部党的理论知识水平情况	7.5	6.66	达到或超过目标得 100，未达到目标值的，（完成数量/目标数量）*100%	参照年初设定的产出数量指标进行评价指标设置，并按指标个数合理分解权重。

		培训班培训人数	反映实际培训人员情况	7.5	6.19	达到或超过目标得 100，未达到目标值的，（完成数量/目标数量）*100%	参照年初设定的产出数量指标进行评价指标设置，并按指标个数合理分解权重。
	产出质量（15分）	培训人员合格率	反映培训开展成效	5	5	达到或超过目标得 100，未达到目标值的，（完成数量/目标数量）*100%	参照年初设定的产出质量指标进行评价指标设置，并按指标个数合理分解权重。
		培训计划按期完成率	反映培训计划完成情况	5	5	达到或超过目标得 100，未达到目标值的，（完成数量/目标数量）*100%	参照年初设定的产出数量指标进行评价指标设置，并按指标个数合理分解权重。
		资金实际支出率	反映资金实际支出情况	5	5	达到或超过目标得 100，未达到目标值的，（完成数量/目标数量）*100%	参照年初设定的产出数量指标进行评价指标设置，并按指标个数合理分解权重。
效益（10分）		社会效益	主体班培训调研报告	反映主体班教学与学员学习成果	10	10	项目实施所产生的经济效益，可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
满意度（10分）	服务对象满意度	服务对象满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度	10	10	社会公众或服务对象是指因该项目实施面受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式	
	总 分			100	93.85		
	自评等次：优（S≥90）良（90＞S≥80）中（80＞S≥60）差（60<S）				优		

问题 与建 议	存在问题（以增行形式填列）			改进建议（以增行形式填列）		
	1、	资金使用效率有待进步提高，绩效目标有待进一步明确、细化和量化		1、	进一步强化预算绩效管理的业务指导与培训工作	
	2、	教育教学质量还须进一步提升，高质量、创新性的课题有待进一步挖掘		2、	各部门自身提升项目支出绩效管理意识，按照绩效管理的相关文件要求系统地归档整理绩效管理资料	
	3、			3、	进一步健全绩效考核指标	
绩效 评价	专家 组 （评 价 组）	姓名	单位	职务	职称	签字
	专家组（评价组）意见：					
专家组（评价组）组长（签字）： 年 月 日						
结 论	中介 机构	中介机构名称：				
		公章：				
		中介机构意见：				
		中介机构负责人（签字）： 年 月 日				