

**2020 年度**

**中共米易县委党校部门决算**

**编制说明**

# 目录

公开时间：2021 年 10 月 26 日

第一部分 部门概况.....	4
一、基本职能及主要工作.....	4
二、机构设置.....	5
第二部分 2020 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.....	6
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.....	9
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	10
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	11
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	11
十、其他重要事项的情况说明.....	11
第三部分名词解释.....	17
第四部分附件.....	19

附件 1.....	19
附件 2.....	28
第五部分附表.....	36
一、收入支出决算总表.....	36
二、收入决算表.....	36
三、支出决算表.....	36
四、财政拨款收入支出决算总表.....	36
五、财政拨款支出决算明细表.....	36
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	36
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	36
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	36
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	36
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	36
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	36
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	36
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	36
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	36
十五、机关运行经费、资产占用及政府采购支出信息表.....	36

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

### （一）主要职能

主要培训各级党员和干部；承办县委和县政府举办的专题研讨班；围绕全县经济社会和党的建设的重大问题开展科学研究，承担县委和县政府下达的调研任务，推进理论创新；根据县委及组织人事部门的统一安排部署，举办多种形式的干部专题教育和培训，提高干部素质能力；承担县委、县政府和市委党校交办的其他任务。

### （二）2020年重点工作完成情况

1、抓实干部教育培训工作。受疫情影响，上半年主要采取送教下乡、进机关、进企业方式开展培训 14 场次。圆满完成 7 期主体班，同时积极配合县委宣传部、县教体局等县直部门开展各类专题培训 13 期，完成三线建设干部学院赴我县现场教学 11 期。

2、加强理论宣讲工作。立足脱贫攻坚，开展多期专题讲座、专题党课，参与党员干部多达 340 余人。

3、抓好科研资政工作。与市委党校联合参与了 2 个省级一般课题调研，完成 2 项省委党校教学案例撰写，完成“三线精神”党性教育基地及省级分类建设 50 万元专项资金补助申报工作。

4、全力推动党校分类建设工作。加快推进党校新校园建设工作，成立县委党校新校园建设工作领导小组。已召开领导小组调度推进会 4 次。

5、夯实现场教学点建设。在草场龙华村、新山乡新山村、法治廉政教育基地、米易历史文化展览馆 4 个现场教学点的基础上，新建设和打造新山村傈傈博物馆、城南党建主题公园、烈士陵园、攀枝花现代农业展示馆四个现场教学点。

6、统筹日常基础性工作。把党建、扫黑除恶、党风廉政建设、全国文明城市创建、民族宗教、疫情防控等工作与业务工作一同部署，圆满完成 2020 年工作任务。

## **二、机构设置**

县委党校是参照公务员法管理的事业单位，无下属二级单位。

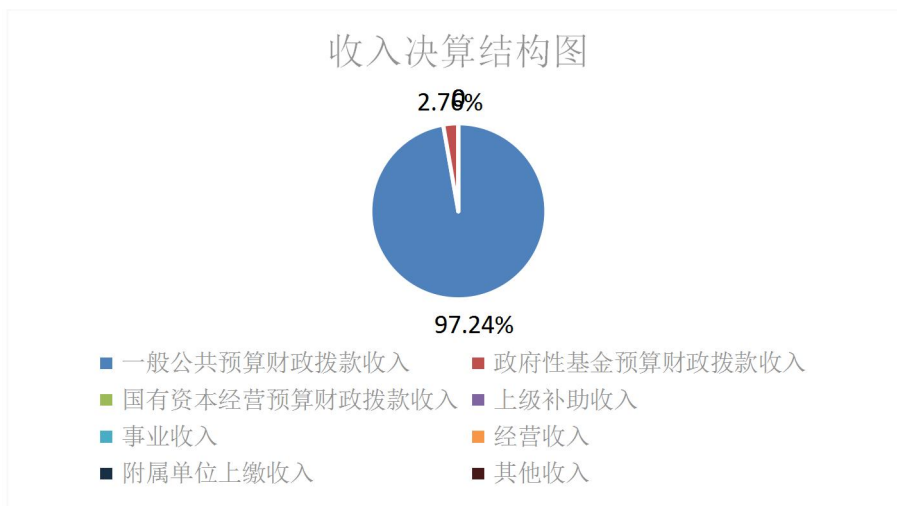
## 第二部分 2020 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入总计 231.91 万元，与 2019 年相比，收入总计增加 58.49 万元，增长 33.73%。支出总计 231.91 万元，支出总计增加 58.49 万元，增长 33.73%。主要变动原因是新增 5 名参公人员，人员经费和项目经费增加。

### 二、收入决算情况说明

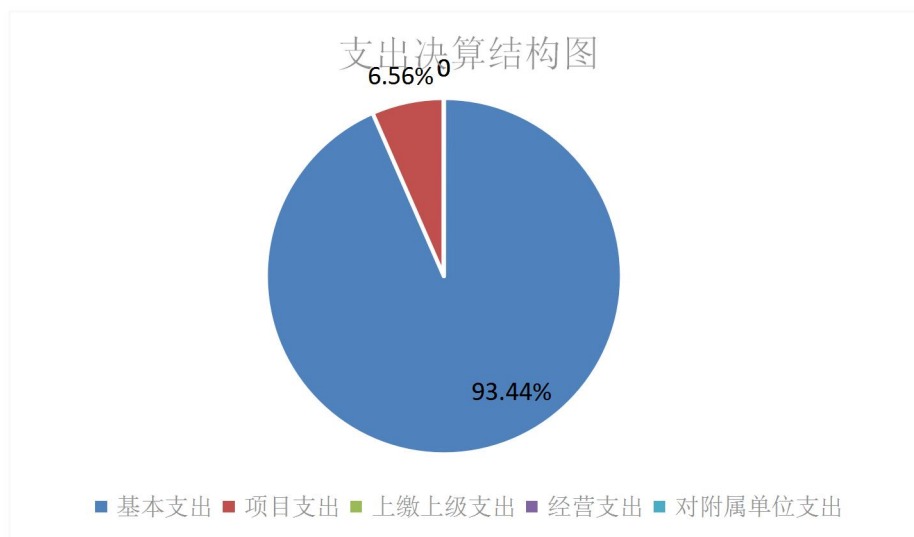
2020 年本年收入合计 231.91 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 225.52 万元，占 97.24%；政府性基金预算财政拨款收入 6.39 万元，占 2.76%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



### 三、支出决算情况说明

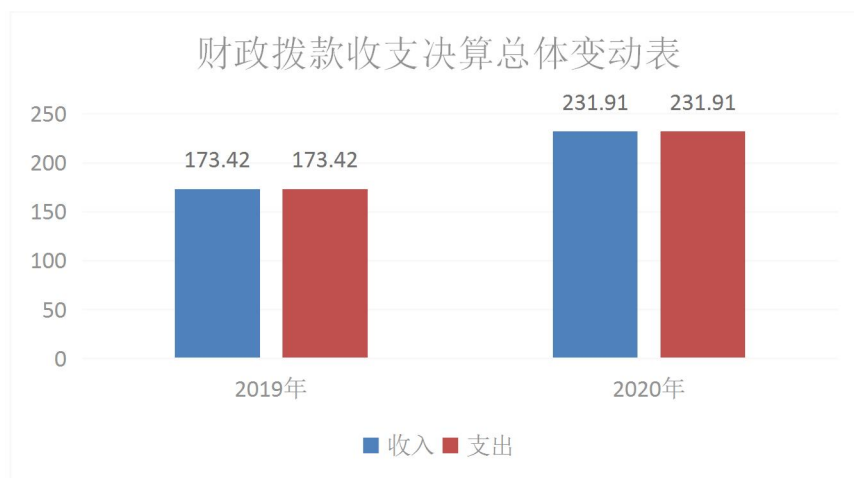
2020 年本年支出合计 231.91 万元，其中：基本支出 216.69

万元，占 93.44%；项目支出 15.22 万元，占 6.56%；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%。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

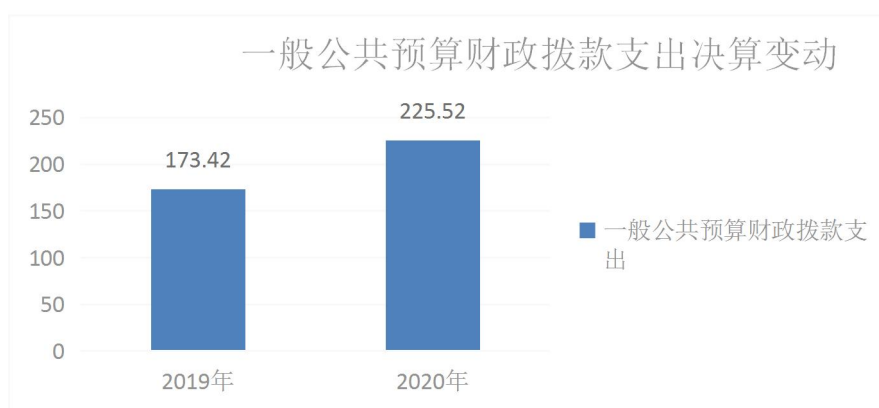
2020 年财政拨款收入总计 231.91 万元，与 2019 年相比，财政拨款收入总计增加 58.49 万元，增长 33.73%。支出总计 231.91 万元，财政拨款支出总计增加 58.49 万元，增长 33.73%。主要变动原因是有新增人员，人员经费和项目经费增加。



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

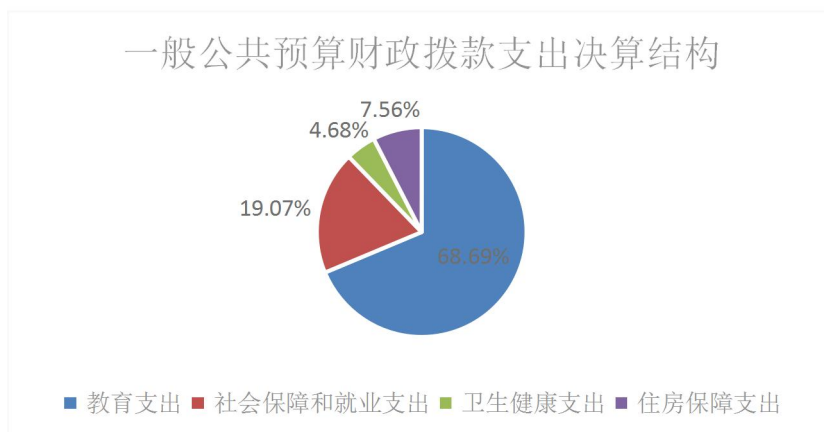
### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年一般公共预算财政拨款支出225.52万元，占本年支出合计的97.24%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款增加52.1万元，增长30.04%。主要变动原因是新增人员，人员经费和项目经费增加。



### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020年一般公共预算财政拨款支出225.52万元，主要用于以下方面：教育支出：154.92万元，占68.69%；社会保障和就业支出43.01万元，占19.07%；卫生健康支出10.55万元，占4.68%；住房保障支出17.04万元，占7.56%。





### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020年一般公共预算支出决算数为225.52万元，完成预算100%。其中：

1.教育支出(205)进修及培训(20508)干部教育(2050802)：支出决算为154.92万元（基本支出146.10万元，项目支出8.82万元），完成预算100%，决算数等于预算数。

2.社会保障和就业支出(208)行政事业单位养老支出(20805)行政单位离退休(2080501)事业单位离退休(2080502)机关事业单位基本养老保险缴费支出(2080505)及抚恤(20808)死亡抚恤(20820801)：支出决算为43.01万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

3.卫生健康支出(210)行政事业单位医疗(21011)行政单位医疗(2101101)事业单位医疗(2101102)公务员医疗补助(2101103)：支出决算为10.55万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

4.住房保障支出(221)住房改革支出(22102)住房公积金(2210201)：支出决算为17.04万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

### 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年一般公共预算财政拨款基本支出216.69万元，其中：人员经费202.94万元，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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助、医疗费补助、奖励金、对个人和家庭的补助支出等。

日常公用经费 13.75 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、公务接待费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

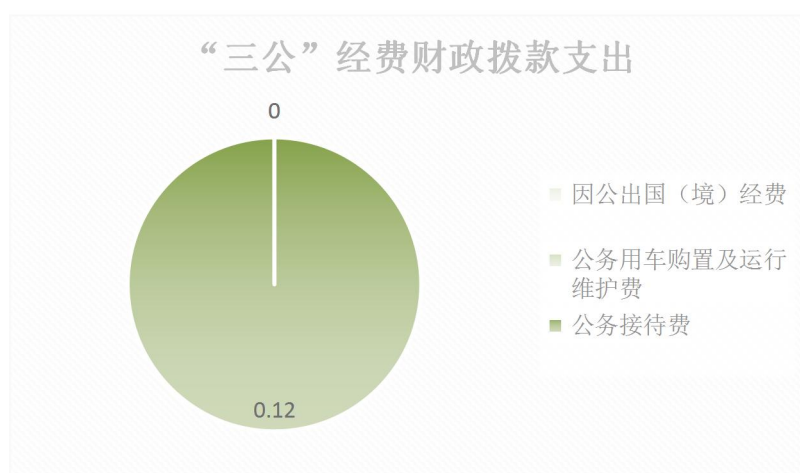
## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.12 万元，完成预算 100%，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

2020 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 0.12 万元，占 100%。具体情况如下：



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 2019 年持平。主要原因是全年未安排因公出国出境人员。

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 2019 年持平。主要原因是单位无公务用车。

3. 公务接待费支出 0.12 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2019 年减少 0.07 万元，下降 36.84%。主要原因是执行中央八项规定节约开支。国内公务接待支出 0.12 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的用餐费。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020 年政府性基金预算拨款支出 6.39 万元。主要用于 2020 年度干部人才培训。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2020 年国有资本经营预算拨款支出 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

2020 年，县委党校机关运行经费支出 13.75 万元，比 2019 年减少 1.44 万元，下降 11.70%，主要原因是执行中央八项规定节约开支。

### （二）政府采购支出情况

2020年，县委党校政府采购支出总额2.39万元。

### （三）国有资产占有使用情况

因公车改革，县委党校没有公务用车等车辆。

### （四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，县委党校在年初预算编制阶段，组织对干部培训、清华大学远程教育资源使用维护项目开展了预算事前绩效评估，对2个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取2个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对2个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对2020年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，2020年县委党校将部门整体支出绩效评价作为财政预算资金使用管理的一项重要工作，切实加强预算收入管理，全面梳理内部管理流程，建立健全内部管理制度，有效提升了部门整体支出管理水平，整体上完成了年初设定的绩效目标，保障了日常工作的正常运转，促进干部教育事业的发展，充分发挥了财政资金的经济效益和社会效益。

我校还组织对干部培训、清华大学远程教育资源使用维护费等2个项目进行了绩效评价，从评价情况来看，2020年抓好主体班培训、远程教育培训以及发挥场地优势，配合各单位搞好培训服务，通过开展专业性强、针对性强的培训，提升干部综合素质；利用教学设备维护费对教学设备进行更新、维修维护，改善教学设备，提高办学质量。

## 1.项目绩效目标完成情况

县委党校在 2020 年度部门决算中反映“干部培训费”“清华大学远程教育资源使用维护费”等 2 个项目绩效目标实际完成情况如下：

(1) “干部培训费”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 5 万元，执行数为 5 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障培训工作的顺利开展，有效地提高了干部综合素质。发现的主要问题：对照省委党校办学质量评估办法的要求，党校硬件建设“六有”差距较大，不能满足干部培训等工作需要。下一步改进措施：加快新校园建设工作，解决党校和县图书馆、米易中学行政楼交叉办公办学现状，解决教学环境等问题。

### 项目绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称		干部培训费			
预算单位		中国共产党米易县委员会党校			
预算执行情况(万元)	预算数:	5 万元	执行数:	5 万元	
	其中-财政拨款:	5 万元	其中-财政拨款:	5 万元	
	其他资金:	0 万元	其他资金:	0 万元	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	用于开展主体班培训以及其他各单位联合举办的各方面培训，以达到良好的培训效果。			通过项目实施，保障培训工作的顺利开展，完成了各项培训任务，有效地提高了干部综合素质。	
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)

项目完成指标	数量指标	主体班培训一年4期，农民夜校培训每季度到12个乡镇各巡讲一次，清华大学远程教育培每年举办6-7期，西部开发远程教育培每月1-2期以及其他培训班次。	因疫情影响，主要采取送教下乡、进机关、进企业方式开展培训，主体班培训一年7期；积极配合其他单位开展专题培训班。	已完成年度计划，举办了主体班7期，培训人员共1300余人次，主动配合县委宣传部、县教体局等县直部门开展各类专题培训13期，完成三线建设干部学院赴我县现场教学11期。
项目完成指标	质量指标	通过开展专业性强、针对性强的培训，拓宽干部视野，提升干部综合素质。	抓好主体班培训、理论宣讲；围绕县直部门行业培训需求，抓好专题培训。	已完成年度计划，完成7期主体班培训，专题培训班13期，配合做好攀枝花“三线建设干部学院”米易分院干部培训工作，发挥场地优势，做好现场教学11期。
项目完成指标	时效指标	2020年按照县委组织部等培训计划安排。	主体班培训一年4期，农民夜校每季度巡讲一次，清华大学远程教育每年6-7期，西部开发远程教育培每月1-2期，其他培训全年60次左右。	举办了主体班7期，培训人员共1300余人次，配合县委宣传部、县教体局等县直部门开展各类专题培训13期，完成三线建设干部学院赴我县现场教学11期。
项目完成指标	成本指标	主体班培训、农民夜校、远程教育培以及其他培训班次。	主体班培训、专题培训以及其他培训费合计50000元。	完成所有培训班次，干部培训经费共计50000元。
项目效益	社会效益指标	全面推进干部培训工作顺利开展，提升干部综合素质。	全面推进干部培训工作顺利开展，发挥场地优势，搞好培训服务，在往年度基础上，有效提高工作水平，提升工作效率。	全面推进干部培训工作顺利开展，保证了全年工作顺利完成，发挥场地优势，搞好培训服务，在往年度基础上，有效提高工作水平，提升工作效率。
项目效益	可持续影响指标	对教育教学的影响	通过主体班、专题班、外培班等多方面的培训，进一步丰富教学内容，拓宽干部视野，提升整合素质。	通过主体班、专题班、外培班等多方面的培训，进一步丰富了教学内容，拓宽干部视野，提升整合素质，为推动县域经济发展提供了坚实基础。
满意度指标	服务对象满意度指标	参训学员	满意度达95%以上	满意度达95%以上

(2) “清华大学远程教育资源使用维护费”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 1.5 万元，执行数为 1.5 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障教学设备正常运行，改善了教学设备，提高了办学质量。发现的主要问题：是对照省委党校办学质量评估办法的要求，党校硬件建设“六有”差距较大，教学设备不能满足日常需要。下一步改进措施：购置多媒体设备，解决教学设备老化陈旧等问题。

## 项目绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称		清华大学远程教育资源使用维护费			
预算单位		中国共产党米易县委员会党校			
预算执行情况 (万元)	预算数:	1.5 万元	执行数:	1.5 万元	
	其中 - 财政拨款:	1.5 万元	其中 - 财政拨款:	1.5 万元	
	其他资金:	0 万元	其他资金:	0 万元	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	用于办好干部素质提升远程教育平台，对远程教学设备的更新、维修维护，保障远程教学设备的正常运行。			通过项目实施，对教学设备的维护，保障了远程教学设备的正常运行，保证了教学工作的顺利开展。	
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	清华大学扶贫远程教育设备维护费	购置多媒体设备以及做好播放、音响等教学设备维修维护。	已完成，购买智慧屏 1 台，无线讲解器 1 台等教学设备，维修维护播放、音响等教学设备。
	项目完成指标	质量指标	保障教学设备正常运转	保障远程教学设备通过日常维护能正常运行	远程教学设备通过日常维护能正常运行，达到了良好的培训效果。

项目完成指标	时效指标	按干部培训工作计划推进	2020 年全年	2020 年全年
项目完成指标	成本指标	设备更新、维修、维护费	远程教育设备升级费 5000 元，维修、维护使用费 10000 元，合计 15000 元。	已完成，远程教学设备购置、维修维护费共计 15000 元。
项目效益	社会效益指标	对教育教学的影响	改善教学设备，提高办学质量，让参训学员能有更好的学习效果。	改善教学设备，提高办学质量，让参训学员能有更好的学习效果。
项目效益	可持续影响指标	对教育教学的影响	提高教学设备的管理水平，保障设备正常使用。	提高教学设备的管理水平，保障设备正常使用，达到更优质的教学服务水平。
满意度指标	服务对象满意度指标	参训人员满意度	满意度达 95%以上	满意度达 95%以上

## 2. 部门绩效评价结果

本部门按要求对 2020 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《中共米易县委党校 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件 1。

本部门自行组织对“干部培训费”项目、“清华大学扶贫远程教育设备维护费”项目开展了绩效评价，《中共米易县委党校项目 2020 年绩效评价报告》见附件 2。



## 第三部分 名词解释

1.教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）：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。

2.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。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：反映未实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休支出。

4. 社会保障和就业支出（类）行政单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映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。

5. 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。

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

7.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。

8.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。

9.“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。

10.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。

中共米易县委党校

2021年10月26日

## 附件 1

# 第四部分 附件

## 中共米易县委党校 2020 年部门整体支出绩效评价报告

### 一、部门（单位）概况

#### （一）机构组成

县委党校属参照公务员管理事业单位，内设机构有办公室、教研室和信息文化股。

#### （二）机构职能

主要培训各级党员和干部；承办县委和县政府举办的专题研讨班；围绕全县经济社会和党的建设的重大问题开展科学研究，承担县委和县政府下达的调研任务，推进理论创新；根据县委及组织人事部门的统一安排部署，举办多种形式的干部专题教育和培训，提高干部素质能力；承担县委、县政府和市委党校交办的其他任务。

#### （三）人员概况

县委党校现编制数 15 人，在职人员 14 人，其中参公人员 8 人，专业技术人员 5 人，事业工勤人员 1 人，退休人员 12 人。

## 二、部门财政资金收支情况

### （一）部门财政资金收入情况

2020年一般公共预算财政拨款收入年初预算数188.78万元，调整预算数及决算数231.91万元。

### （二）部门财政资金支出情况

2020年财政资金总支出231.91万元。基本支出216.69万元，其中：人员经费支出202.94万元，日常公用经费支出13.75万元；项目经费支出15.22万元，其中：干部培训费支出11.33万元，清华大学远程教育资源使用维护费支出1.5万元，办公设备资金2.39万元。

## 三、部门整体预算绩效管理情况

### （一）预决算编制情况

#### 1. 预算编制情况

##### （1）预算编制报送时效

县委党校严格按照县财政预算编制通知和有关要求，组织职能股室认真收集基础信息，编制年度预算，经过多次讨论汇总，按时将2020年度预算的基础数据、项目数据报送到米易县财政局，并根据财政的审核，准确在E财软件中录入了相关信息，提交了部门预算草案。

##### （2）预算编制质量

2020年县委党校部门基本预算数据准确无误，无差错。项目预编制合理，数据准确，确保了年度项目工作的顺利开展。总体上2020年部门预算编制质量较高，确保了预算编制的全面性、及时性和科学性。

### （3）预算编制绩效目标

受疫情影响，采取送教下乡、进机关、进企业方式开展培训14场次。主体班分别举办县委科级干部读书班1期，450名县处级和科级干部参加培训学习；举办入党积极分子培训班2期，224名学员参加培训；举办第三、四季度村（社区）干部培训班各1期，培训党委副书记、村（社区）党组织书记和党务工作者共432人；举办第一书记和驻村干部脱贫攻坚专题培训班1期，培训干部93人；举办2020年县直属机关党组织党务干部培训班1期，培训干部66人；举办米易县2020年公务员初任培训班1期，培训干部62人。同时，党校积极配合县委宣传部、县教体局等县直部门开展各类专题培训13期。9-11月，紧紧围绕县委县政府的中心工作，围绕成渝地区双城经济圈建设等7个专题，选送426名干部到中山大学、重庆大学等高校培训。

认真落实领导干部上讲台的要求，今年共有3名县处级领导干部，23名乡科级干部走上讲台授课教学。

完成三线建设干部学院赴我县现场教学11期，640余名学员分别在新山农文旅融合发展教学点、龙华全国一村一品示范

基地、白马高龙村基层治理教学点进行现场参观和讲解点评。

为干部培训工作达到良好的效果，我校购买宣誓台、教学用品等，及时对其他老旧教学设备进行了维修维护，以保障教学设备的正常运行，提高办学质量。

我校在 2020 年全面推进干部培训工作，保证了全年工作顺利完成，发挥场地优势，搞好培训服务，在往年度基础上，有效提高工作水平，提升工作效率。

## 2. 决算编制情况

(1) 本部门（单位）财务管理、决算组织、编报、审核情况

县委党校严格遵守各项财务管理规定，制定了可行的内部控制管理制度，严格按照行政单位会计制度进行账务核算工作，整个账务核算清楚、符合相关规定，年末与各级部门对账完全一致。

县委党校 2020 年部门决算工作在县财政的指导下，在县级各相关部门的支持与密切配合下，严格按照决算报表编制要求精心组织，通过编审人员认真细致的工作，2020 年部门决算报表已编审完成并上报。

(2) 本部门（单位）决算公开工作开展情况

县委党校高度重视部门决算的批复和公开工作，按照相关规定在收到财政主管部门的部门决算的批复 10 日内在指定网站进行部门决算公开。

## （二）执行管理情况

一是严格按照要求对资产管理、财务报销程序、政府采购管理、项目管理等方面作出了明确规定，形成了比较完善系统的内部管理控制体系，得到有效执行。各项资金由县财政支付中心集中支付，做到了支出分项归类，核算清晰完整，账务处理及时规范。

二是严格按照相关规定，合理安排资金使用计划，切实加强部门预算支出执行管理和监督工作，确保资金及时、足额到位，专款专用，资金支付依据和开支标准合法合规，未出现截留和挤占挪用他用现象。

三是按规定对财政拨付的专项资金进行了自查，做好资金的使用效益管理工作，充分发挥各项资金的使用效益，财政各项专项工作按时高质量完成。

## （三）支出绩效情况

### 1、部门支出绩效

#### （1）行政运转保障

县委党校 2020 年用于保证机关运转财政拨款基本支出为 216.69 万元。其中：人员经费 202.94 万元，主要包括在职人员基本工资、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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出；日常公用经费 13.75 万元，

主要包括：办公费、差旅费、福利费及其他商品服务支出等。

2020年行政运转基本支出保障了县委党校日常工作的正常运转，确保全年干部培训工作任务圆满完成。

## （2）机关厉行节约

三公经费支出情况：我校因公出国（境）费用0元、会议费0元、车辆购置及运行费用0元，公务接待经费1.2万元。公务接待费支出比2019年减少0.07万元，下降36.84%，主要原因是执行中央八项规定厉行节约。

## （3）机关节能降耗

我校水电费每年转0.5万元给米易中学统一缴纳，为节能降耗，我校教职工节约用水用电，在下班时关闭电灯、电脑等办公用电电源，检查自来水开关是否关闭好，如遇水电开关坏了及时修理，以防浪费水电及安全隐患。

## 2、项目支出绩效

### （1）项目资金管理情况

干部培训费：抓好主体班培训、理论宣讲，围绕县级部门行业培训需求，抓好专题培训，配合做好攀枝花“三线建设干部学院”米易分院干部培训工作。

清华大学扶贫远程教育设备维护费：购买智慧屏、无线讲解器等电教设备以及做好播放、音响等设备的维修维护。



## （2）绩效目标完成情况

干部培训经费目标绩效。2020年根据干部培训计划安排举办了2020年入党积极分子培训班2期；举办了第三、四季度村（社区）干部培训班各1期，培训党委副书记、村（社区）党组织书记和党务工作者共432人；举办第一书记和驻村干部脱贫攻坚专题培训班1期，培训干部93人；举办2020年县直属机关党组织党务干部培训班1期，培训干部66人；举办米易县2020年公务员初任培训班1期，培训干部62人。同时，党校积极配合县委宣传部、县司法局等部门开展各类专题培训13期。9-11月，紧紧围绕县委县政府的中心工作，围绕成渝地区双城经济圈建设等7个专题，选送426名干部到中山大学、重庆大学等高校培训，有效提升干部综合素质。该预算项目资金执行5万元，预算执行率100%。该项目年初预算5万元，年中追加预算10万元，年末干部培训费执行数11.33万元，执行率75.53%。

清华大学远程教育资源使用维护费目标绩效。此项目为远程教学设备更新、维护维修，以保障远程教学的正常运行，达到良好的培训效果。该预算项目资金执行1.5万元，预算执行率100%。

## （四）财务管理情况

我校建立了财务管理制度、预算管理制度、收支管理制度、采购管理制度、资产管理制度、合同管理等制度。

今年按照财政部要求实施政府会计准则制度，切实做好新旧会计制度转换、新旧会计科目衔接工作，财务人员认真学习新软

件“用友 GRP-UB 管理软件”操作，做好账务处理工作。

我校政府采购严格按照相关程序报送采购申请、政府采购立项审批单、政府采购立项申请表、采购合同、成交通知书、政府采购验收报告等，报送资料齐全。

#### **四、评价结论及建议**

##### **（一）评价结论**

2020 年县委党校将部门整体支出绩效评价作为财政预算资金使用管理的一项重要工作，切实加强预算收入管理，全面梳理内部管理流程，建立健全内部管理制度，有效提升了部门整体支出管理水平，根据部门整体支出绩效评价指标体系，自评综合得分为 95.3 分以上。整体上完成了年初设定的绩效目标。

##### **（二）存在问题**

从绩效评价看，我校还存在如下问题：一是上年度巡察预算管理方面出现了执行中央八项规定及其他实施细则精神不力情况和财经纪律执行不严格情况以及上年度巡察专项预算管理方面会务费有铺张浪费现象。二是没有建立专项资金管理办法。

##### **（三）改进建议**

一是要坚决落实中央八项规定精神及实施细则，严格执行财务管理制度，加强各项经费报销审批管理，合理合规发放津补贴，增强财经纪律意识。二是要进一步加强预算管理，建立健全内部

管理制度，有效提升部门整体支出管理水平，加大对专项资金使用的监管，按项目进展拨付资金，确保资金安全、合理、有效使用，最大限度发挥财政资金使用效益。三是要加强预算绩效的业务培训，不断提高相关业务人员绩效管理意识和工作水平。

中共米易县委党校  
2021年10月26日

## 附件 2

# 中共米易县委党校 2020 年项目支出绩效评价 报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

米易县委党校纳入部门决算的项目支出 3 个项目，资金总额 18.9 万元，使用 15.22 万元，执行率为 80.53%（年初预算 6.5 万元，执行率为 100%）。

从资金来源情况分析：财政拨款项目支出共 3 个，资金总额 18.9 万元。

从资金下达情况分析：2020 年财政拨款项目支出共 3 个，年初部门预算下达 2 个，资金总额 6.5 万元；年中争取培训班经费项目支出 1 个，资金总额 10 万元；办公设备项目支出 1 个，资金总额 2.4 万元。

从资金使用对象情况分析：2020 年项目支出使用对象主要分为三大类：干部培训费用支出；清华大学扶贫远程教育设

备维护费用支出；办公设备购置费用支出。

### **1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能**

县委党校 2020 年抓好主体班培训、远程教育培训以及发挥场地优势，配合各单位搞好培训服务，通过开展专业性强、针对性高的培训，提升干部综合素质；利用教学设备维护费对教学设备进行更新、维修维护，改善教学设备，提高办学质量。

### **2. 项目立项、资金申报的依据**

项目立项、资金申报的依据主要是：中国共产党党校（行政学院）工作条例，关于开展新农村建设现代远程教育工作的合作协议，中国西部开发远程学习网培训管理中心关于同意中共米易县委党校加入中国西部开发远程学习网的复函。

### **3. 资金管理辦法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况**

按照《中国共产党党校（行政学院）工作条例》中第十一章办学保障，第六十一条 党校（行政学院）工作所需经费，列入各级财政预算。各级财政应当加大基层干部教育培训经费投入。我校规定了各类专项资金的申报、分配、绩效评价、监管等规定。明确了资金支持具体项目的条件、范围与支持方式。

### **4. 资金分配的原则及考虑因素**

按照全县干部培训计划，合理安排项目预算支出，优化项目

支出结构，最大限度提高资金使用效益。

## **（二）项目绩效目标**

### **1. 项目主要内容**

干部培训费：抓好主体班培训、各单位的专题培训以及三线建设干部学院现场教学。

清华大学扶贫远程教育设备维护费：远程教育设备的更新，维修、维护，保障教学设备正常运行，改善教学设备，提高办学质量。

### **2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等**

我校对纳入年初预算的 2 个项目分别编制了项目绩效目标，分别细化数量指标、时效指标、成本指标、质量指标、社会效益指标和满意度指标等绩效目标。通过编制项目支出的具体绩效目标，强化单位的预算管理意识，设置合理的预算绩效目标，加强项目绩效的评价，实施全面的预算绩效管理，提高经费的使用效率，充分做到项目管理规范，项目监管到位，项目质量较高，运行保障有力。

### **3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行**

通过项目支出评价，我校项目支出政策依据充分，严格履行了预算下达的审批手续，项目申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

### （三）项目自评步骤及方法

为进一步加强预算绩效管理，增强单位支出责任意识，提高财政资金使用效益，推进财政绩效评价工作深入开展，我校对本单位 2020 年财政资金使用情况开展了自评工作，在对所有财政资金支出和项目资金自评的基础上，由财政部门根据实际情况选取了 2 个项目进行重点项目绩效评价。

此次项目支出绩效自评工作，我校严格按照《米易县专项(项目)资金评价指标体系》项目支出的绩效评价指标组织实施评价，评价指标体系分为共性指标和特性指标。此次评价工作强化了结果应用，巩固评价成效，要求单位对发现的问题进行认真整改。

## 二、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况

我校在项目资金申报首先根据项目工作开展情况，拟定项目资金申请方案，编制绩效目标方案；其次我校根据项目资金政策、资金管理要求，审定所申报的项目资金内容是否真实、合理，绩效目标是否可行；将项目资金申报方案报单位领导审批；审批后报财政部门审批。经自评我校的项目资金申报、批复资料齐全，程序符合要求。

### （二）资金计划、到位及使用情况

#### 1. 资金计划

### 县委党校 2020 年项目支出计划表

序号	项目名称	资金计划	资金性质	级次	备注
----	------	------	------	----	----

	合计（万元）	6.5			
1	部门预算—干部培训费	5.00	财政资金	县级	
2	部门预算—清华大学扶贫远程教育 设备维护费	1.5	财政资金	县级	

## 2. 资金到位

### 县委党校 2020 年项目资金到位情况表

序号	项目名称	资金计划	资金到位	到位率	备注
	合计（万元）	6.5	6.5	100%	
1	部门预算—干部培训费	5.00	5.00	100%	
2	部门预算—清华大学扶贫远程教育 设备维护费	1.5	1.5	100%	

## 3. 资金使用

### 县委党校 2020 年项目资金使用情况表

序号	项目名称	资金收入	资金支出	执行率	备注
	合计（万元）	6.5	6.5	100%	
1	部门预算—干部培训费	5.00	5.00	100%	
2	部门预算—清华大学扶贫远程教育 设备维护费	1.5	1.5	100%	

截至 2020 年 12 月 31 日，我校 2020 年项目支出执行率为



100%，经查，所有项目资金严格按照规定程序申报，项目资金的支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等合规合法，与预算相符，未发现违规现象。

### **（三）项目财务管理情况**

县委党校的财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。不存在截留、滞留、挤占、挪用、套取、虚报、冒领的问题，同时建立严格的资金使用、监管和审计制度，保证项目经费合理、规范、有效使用。

## **三、项目实施及管理情况**

### **（一）项目组织架构及实施流程**

根据财政部门预算编制工作部署，经校委会通过，组织本部门项目申报→项目实施阶段→单位主要领导审批→相关股室组织项目实施或监管项目实施、跟踪项目实施情况→财务人员审核办理相关支付手续。

### **（二）项目管理情况**

2020年县委党校项目支出严格执行了相关法律法规和项目管理制度，对项目资金的管理实行了全过程管理，资金分配科学合理，在各个环节上严格审查数据，建立了责任追究制。总体上项目管理规范、科学，符合财务管理要求。

### **（三）项目监管情况**

县委党校建立了规范的内部控制管理体系，加强了项目资金全过程的监管，在项目资金申报阶段采取了班子会议集体研究通

过后项目申报，单位领导审批，相关股室组织项目实施或监管项目实施、跟踪项目实施情况。

#### **四、项目绩效情况**

##### **（一）项目完成情况**

截至 2020 年 12 月 31 日，我校项目资金实际支付 15.22 万元，年初预算 6.5 万全部执行到位，资金预算执行率为 100%，总体上完成了预设的绩效目标，绩效目标完成质量较高，项目完成时效准确，项目成本控制较好，取得了较好的项目经济效益和社会效益。

##### **（二）项目效益情况**

截至 2020 年 12 月 31 日，我校项目资金实际支付 15.22 万元，年初预算 6.5 万全部执行到位，资金预算执行率为 100%，年中追加项目经费 12.4 万元，实际支出 8.72 万元，执行率为 70.32%，圆满完成 3 个项目工作，总体上完成了预设的绩效目标，绩效目标完成质量较高，项目完成时效准确，项目成本控制较好，取得了较好的项目经济效益和社会效益，全面推进干部培训工作的顺利开展，在往年度基础上，有效提高工作水平，提升工作效率。

#### **五、评价结论及建议**

##### **（一）评价结论**

结合项目自身特点、评价重点及管理辦法等要求，围绕专项项目支出绩效评价指标体系对项目进行总体评价。

经综合评价，2020年县委党校项目支出决算严格执行了国家相关规定，项目管理规范，项目监管到位，项目质量较高，运行保障有力，项目绩效实现了年初预算目标。

## （二）存在的问题

从绩效评价看，我校还存在如下问题：一是预算管理不够精细，预算目标管理力度还有待加强。二是经费使用结构有待改进。

## （三）相关建议

进一步加强预算管理，建立健全内部管理制度，有效提升部门整体支出管理水平，按项目进展拨付资金，确保资金安全、合理、有效使用，最大限度发挥财政资金使用效益。

中共米易县委党校  
2021年10月26日

## 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十五、机关运行经费、资产占用情况及政府采购支出信息表