

2021 年度  
中共米易县委党校部门决算

# 目 录

公开时间：2022 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、机构设置情况.....	7
第二部分 2021 年度单位决算情况说明.....	8
一、收入支出决算总体情况说明.....	8
二、收入决算情况说明.....	8
三、支出决算情况说明.....	9
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	9
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	13
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	13
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	15
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	15
十、其他重要事项的情况说明.....	15
第三部分 名词解释.....	20
第四部分 附件.....	22
第五部分 附表.....	34
一、收入支出决算总表.....	34
二、收入决算表.....	34
三、支出决算表.....	34
四、财政拨款收入支出决算总表.....	34
五、财政拨款支出决算明细表.....	34
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	34
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	34
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	34
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	34
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	34
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	34
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	34
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	34

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	34
十五、机关运行经费、资产占用情况及政府采购支出信息表.....	34

## 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、2021 年重点工作完成情况

#### （一）抓实干部教育培训

2021 年干部培训计划举办主体班次 11 期，已经举办 11 期，培训党员干部 675 人。主体班培训计划外还举办了 2 期村常职干部培训班共培训 247 人，1 期行政村非常职和社区干部培训班（村社区 338 人；乡镇领导班子成员 33 人，共计 371 人）和 1 期第一书记和驻村干部培训班（81 人）。举办 2 期乡科级领导干部赴外培训 124 人。

#### （二）抓好科研资政

一是与市委党校联合参与省委党校市州重大科研课题《矛

盾纠纷多元化解的米易实践与探索》入选国家行政管理出版社《全面建成小康社会实践创新案例研究丛书四川卷——治蜀兴川：城乡基层治理制度创新和能力建设的四川实践案例研究》一书。二是《脱贫奇迹源自初心使命》在四川党校报发表、《新时代农村培育和践行社会主义核心价值观的着力点》在成都党校报发表、《坚持创新理念推进高质量发展让党的十九届五中全会精神在米易开花结果》《从党史中汲取前进的智慧和力量》《创设党史学习的三种链接情境——学深悟透红色精神》《砥砺前行精神力量》《践行乡村振兴的有效探索》《从贫困村发展巨变看党的英明领导》等6篇文章在攀枝花日报发表。三是《学百年党史悟百年华章——从百年党史中汲取米易高质量发展的力量》《米易县践行习近平总书记乡村振兴系列重要讲话精神的有效探索》《不忘初心学党史 牢记使命赴新程》《脱贫奇迹来自于中国共产党的初心使命》《重温党史勇担当努力做好“三种人”》5篇文章在攀枝花新论上发表。四是理论文章《米易县践行习近平总书记乡村振兴系列重要讲话精神的有效探索》获四川省乡村振兴局关于2021年度学习习近平总书记乡村振兴系列重要讲话征文二等奖，《从百年党史中感悟信仰的力量》获攀枝花市庆祝中国共产党成立100周年理论研讨会征文活动二等奖，《不忘初心学党史牢记使命赴新程》《党的光辉照亮攀枝花三线建设前行之路》分获全市党校（行政学院）系统庆祝建党100周年理论研讨会征文二等、三等奖。

### **（三）优化办学体制机制**

一是打造教学点位，草场镇龙华村、白马镇高龙村、米易烈士陵园等 7 个现场教学基地挂牌“三线建设干部学院现场教学基地”，全县现共有 9 个现场教学基地。今年 9 月，县委党校被省委党校正式授牌为“四川省委党校（四川行政学院）区域协同发展智库研究基地”。二是开展中央、省市委重大决策部署、全会精神宣讲进机关、进企业、进镇村、进学校 24 期。三是 3 名青年教师与市委党校教师结对，在课程开发、科研课题等方面给予我们指导帮助。四是在市委党校的大力支持帮助下，将我县乡科级领导干部进修班、中青年干部培训班、“年轻干部铸魂”工程培训班纳入市委党校统筹办班；七是在市委党校的指导下，开发《百年光辉历程——中国共产党党史》《延安精神及其时代价值》《从历次党代会看中国共产党的成长》《中国改革开放的历程与经验》《中国共产党为什么能建立新中国》《从遵义系列会议看党的民主集中制》《弘扬井冈山精神——做勇于担当新时代合格的共产党员》等课程 10 门。五是在市委党校的指导帮助下，我校今年科研项目省委党校（行政学院）立项 3 项，市委党校（行政学院）立项 2 项，市社科联立项 3 项，结项 3 项。九是落实《攀枝花市、凉山州推进干部人才工作协同发展合作协议》，与中共宁南县委党校签订师资共建框架协议。

### **（四）继续加强师资队伍建设**

一是加强师资提能提质培训。截至 11 月，选送教师到省委党校、中共延安干部学院、瑞金市委党校等处培训 10 人次。二是建立兼职教师队伍。从全县党政领导干部、企事业单位领导人员、先进典型人物、知名专家学者中，聘请兼职教师 66 名。三是提升专业技术结构比例，积极调动专职教师积极性，专业技术职称结构比例由原 1:3:6 调整为 2.5:4:3.5。

### 三、机构设置

中共米易县委党校下属二级单位 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。

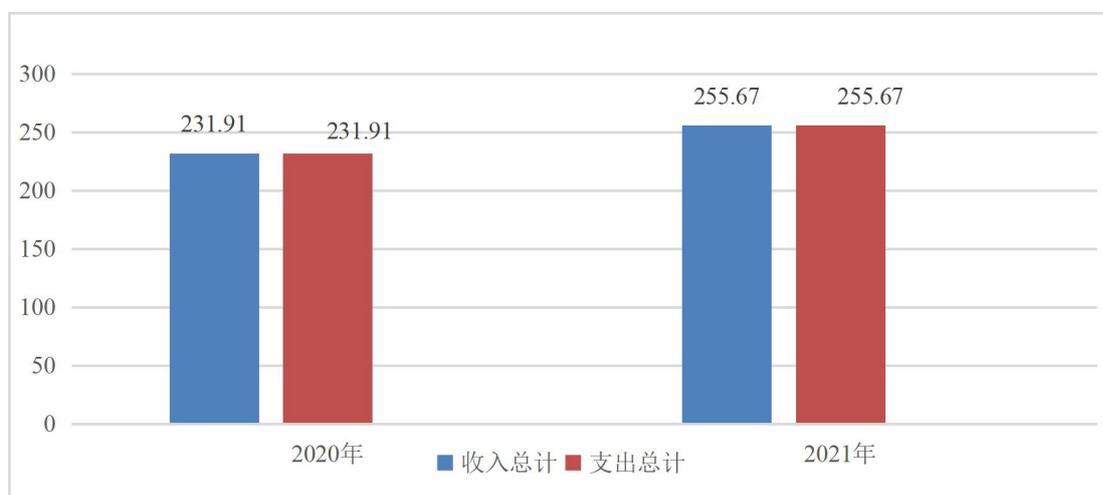
纳入中共米易县委党校 2021 年度部门决算编制范围的二级预算单位 0 个。

## 第二部分 2021 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 255.67 万元。与 2020 年相比，收、支总计各增加 23.76 万元，增长 10.25%。主要变动原因是人员增加。

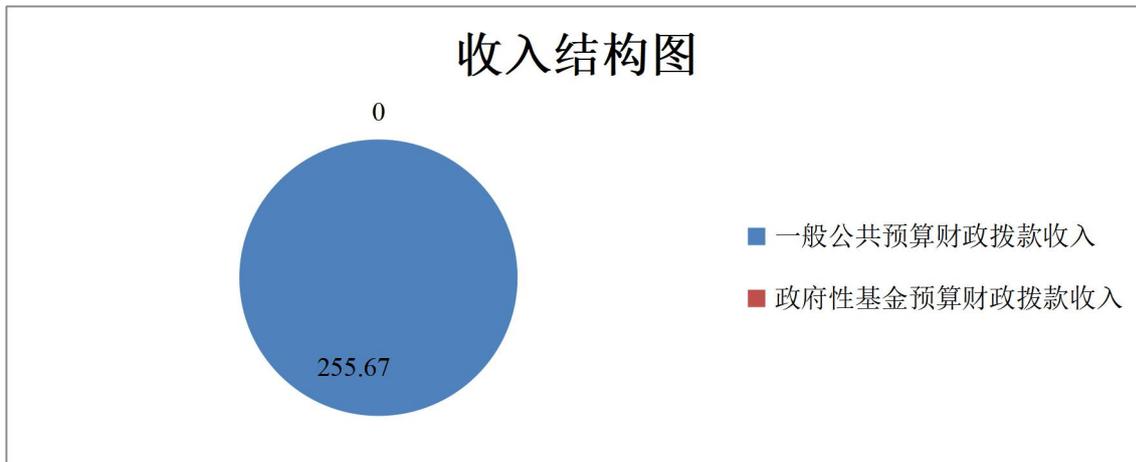
收、支决算总计变动情况图（单位：万元）



### 二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 255.67 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 255.67 万元，占 100%。

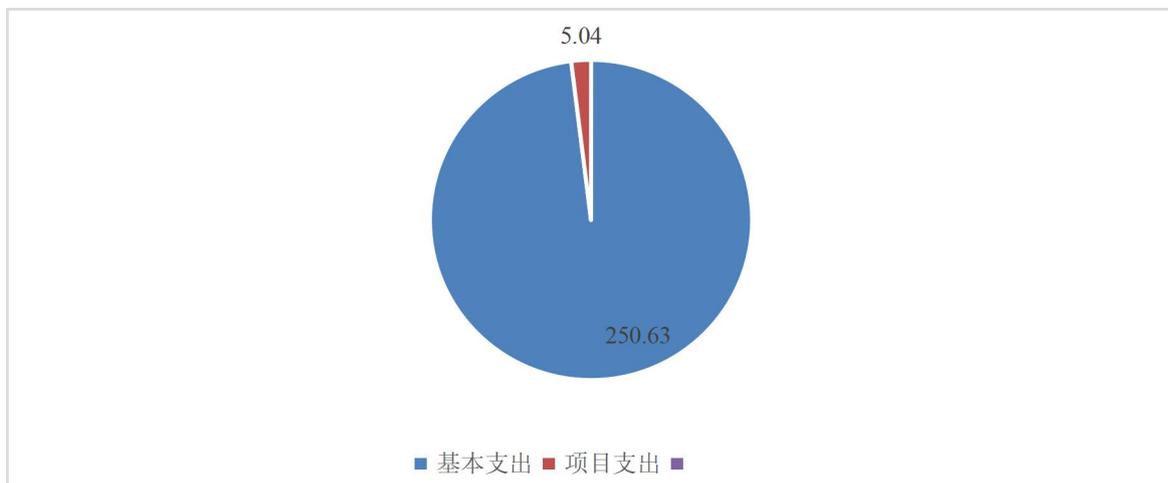
收入决算结构图（单位：万元）



### 三、支出决算情况说明

2021年本年支出合计255.67万元，其中：基本支出250.63万元，占98.03%；项目支出5.04万元，占1.97%。

支出决算结构图（单位：万元）

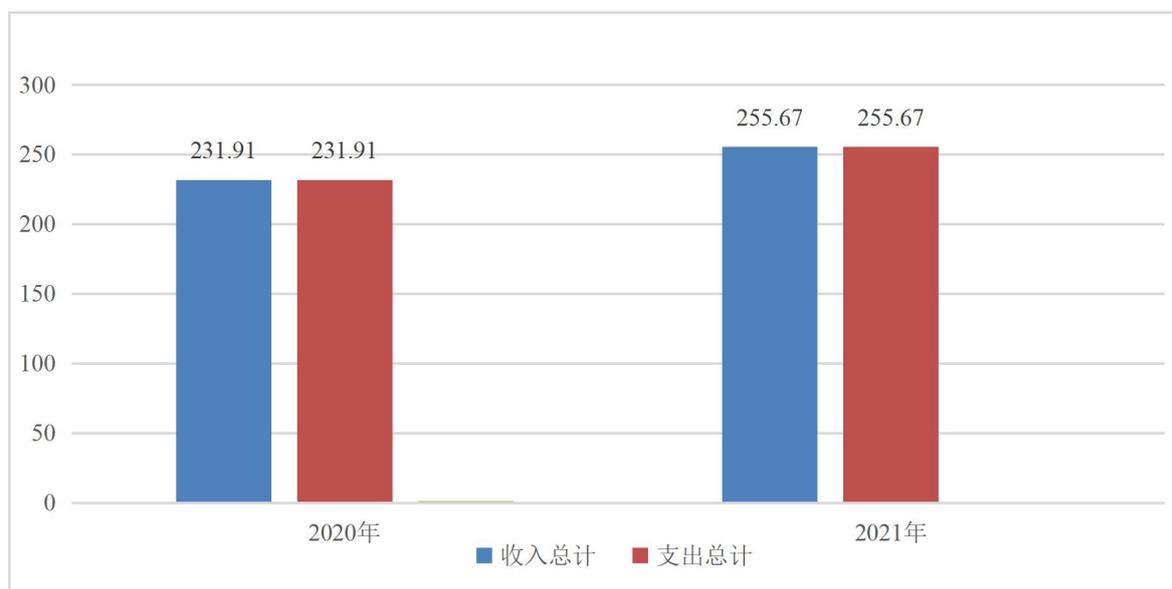


### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年财政拨款收、支总计255.67万元。与2020年相比，财政拨款收、支总计各增加23.76万元，增长10.25%。主要变

动原因是人员增加。

财政拨款收、支决算总计变动情况(单位: 万元)

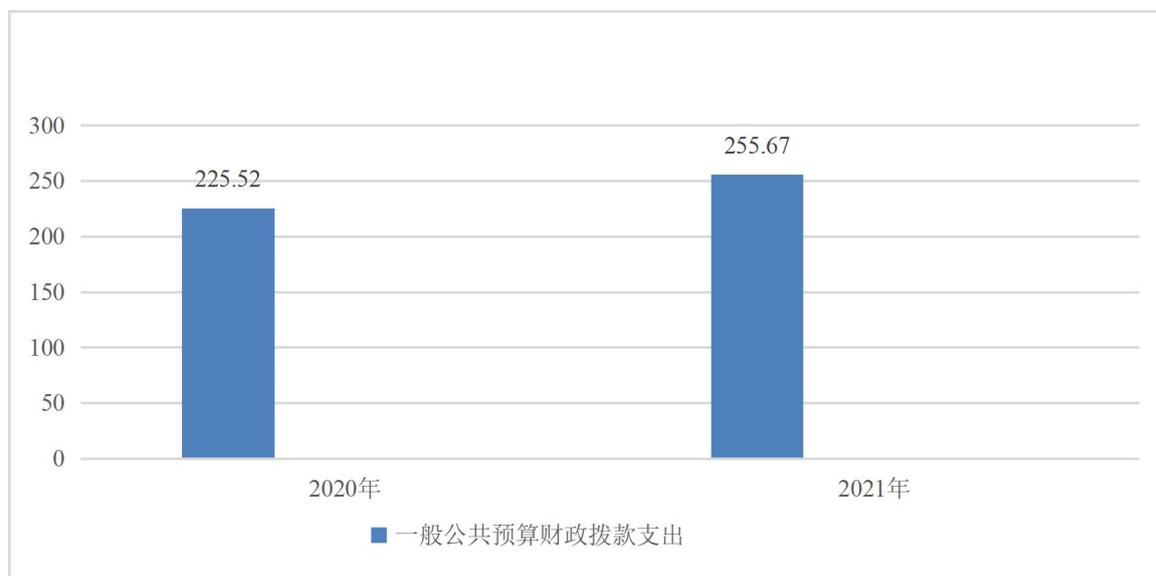


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021年一般公共预算财政拨款支出255.67万元,占本年支出合计的100%。与2020年相比,一般公共预算财政拨款支出增加30.15万元,增长13.37%。主要变动原因是人员增加。

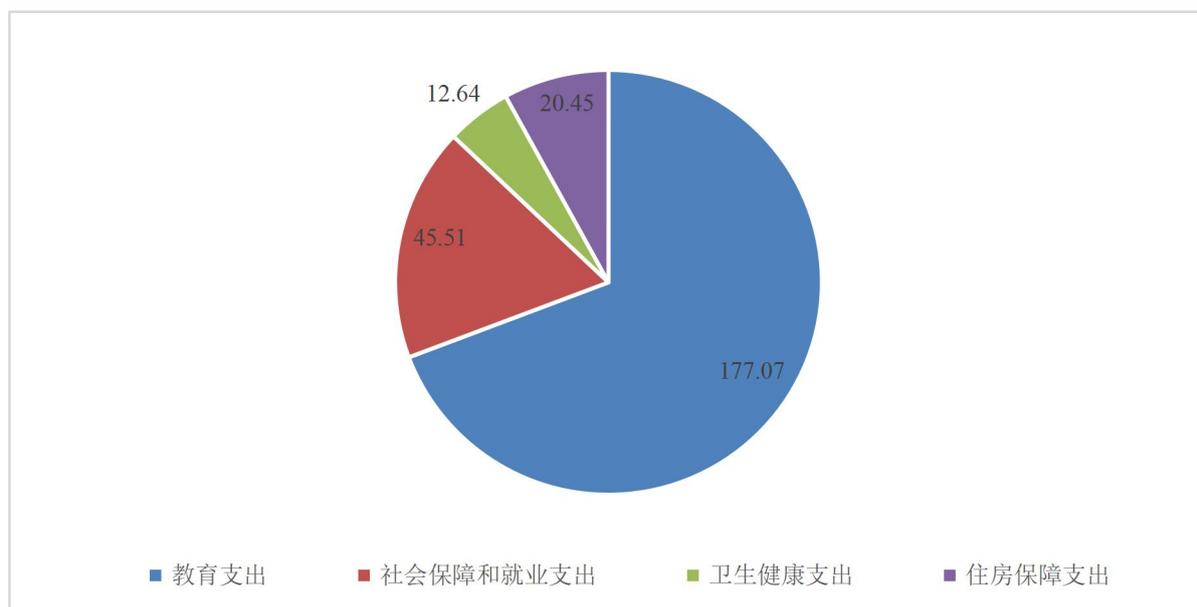
### 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）



### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年一般公共预算财政拨款支出255.67万元，主要用于以下方面：教育支出（类）177.07万元，占69.26%；社会保障和就业（类）支出45.51万元，占17.80%；卫生健康支出12.64万元，占4.94%；住房保障支出20.45万元，占8%。

一般公共预算财政拨款支出决算结构（单位：万元）



### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021年一般公共预算支出决算数为255.67，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177.07万元，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45.51万元，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12.64万元，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 20.45 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**

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 250.63 万元，其中：人员经费 234.86 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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、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 15.77 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、差旅费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、福利费、其他商品和服务支出。

## **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**

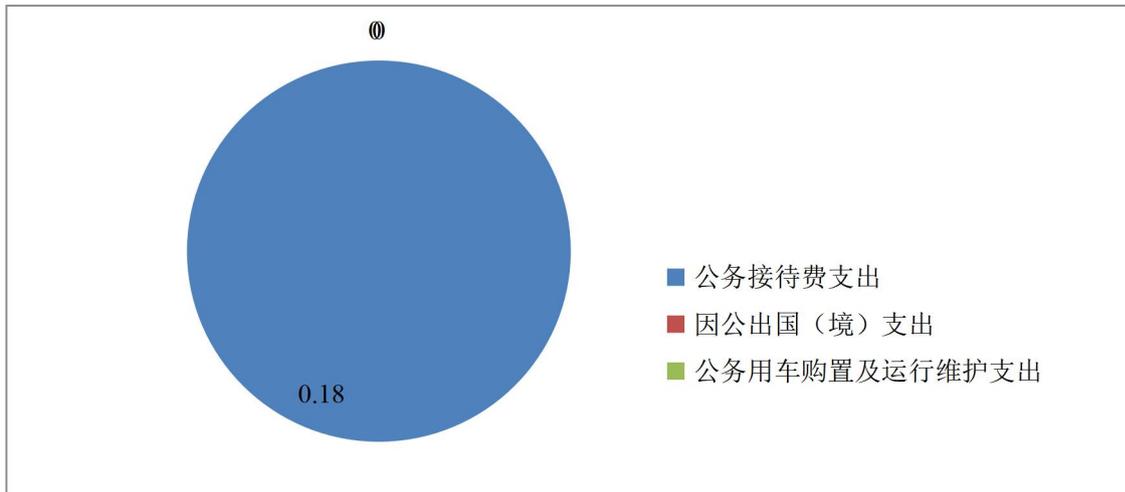
2021 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.18 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

### **（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2021 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 0.18 万元，占 100%。  
具体情况如下：

“三公”经费财政拨款支出结构（单位：万元）



**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。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 2020 年持平。主要原因是单位无公务用车。

**3.公务接待费支出 0.18 万元，完成预算 100%。**公务接待费支出决算比 2020 年增加 0.06 万元，增长 50%。主要原因是开展县级党校分类改革初评工作，省市领导来我校进行指导及检查活动增多。

国内公务接待支出 0.18 万元，主要用于执行公务、开展业

务活动用餐费。国内公务接待 1 批次，13 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.18 万元，具体内容包括：省市党校对县级党校分类改革初评工作业务指导公务接待支出 0.18 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

## **八、政府性基金预算支出决算情况说明**

2021 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**

2021 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**

2021 年，中共米易县委党校机关运行经费支出 15.77 万元，比 2020 年增加 2.02 万元，增长 14.69%。主要原因是人员增加公用支出增加。

### **（二）政府采购支出情况**

2021 年，中共米易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%。

### **（三）国有资产占有使用情况**

截至 2021 年 12 月 31 日，中共米易县委党校共有车辆 0 辆，

单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），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，我校在 2021 年度预算编制阶段，组织对师资培训项目、干部培训 2 个项目开展了预算事前绩效评估，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。2021 年通过师资培训、干部培训两个项目的开展，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. 干部培训经费绩效目标完成情况。

2021 年干部培训计划举办主体班次 11 期，已经举办 11 期，培训党员干部 675 人。主体班培训计划外还举办了 2 期村常职干部培训班共培训 247 人；1 期行政村非常职和社区干部培训班，培训干部 371 人，1 期第一书记和驻村干部培训班培训干部 81 人。举办 2 期乡科级领导干部赴外培训 124 人，完成率 100%。

##### 2. 师资培训费绩效目标完成情况。

2021 年派骨干教师分别到重庆荣昌区委党校参加党课教师培训和江西瑞金市委党校参加“学习百年党史 牢记初心使命”

师资培训。通过师资培训，培养造就政治合格、素质优良、适应新时代干部教育培训要求的党校师资队伍，完成率 100%。

2021 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。

同时，县委党校对 2021 年部门整体开展绩效自评，《2021 年中共米易县委党校部门整体绩效评价报告》见附件（第四部分）。

# 项目绩效目标完成情况表

(2021年度)

项目名称		干部培训经费			
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:	4.54	执行数:	4.54	
	其中-财政拨款:	4.54	其中-财政拨款:	4.54	
	其它资金:	0	其它资金:	0	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	全面提升党校办学能力和管理水平,对教学科研人员和行政管理人员有计划、分层次、多渠道进行业务培训。			圆满完成教学科研人员和行政管理人员的开展业务培训。	
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	开展培训期数及培训人数。	主体班培训一年11期,积极配合其他单位开展专题培训班。	完成主体班次11期、2期村常职干部培训班、1期行政村非常职和社区干部培训班、1期第一书记和驻村干部培训班培训、2期乡科级领导干部赴外培训,培训人数共计1498人。
	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。	完成主体班次11期、2期村常职干部培训班、1期行政村非常职和社区干部培训班、1期第一书记和驻村干部培训班培训、2期乡科级领导干部赴外培训,培训人数共计1498人。
	项目完成指标	时效指标	2021年完成培训任务。	2021年1-12月。	2021年1-12月。
	项目完成指标	成本指标	培训费。	4.54万元。	4.54万元。
	效益指标	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。	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。
	满意度指标	满意度指标	参训学员	满意度达95%以上	满意度达95%以上

# 项目绩效目标完成情况表

(2021 年度)

项目名称		师资培训经费			
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:	0.5 万元	执行数:	0.5 万元	
	其中-财政拨款:	0.5 万元	其中-财政拨款:	0.5 万元	
	其它资金:	0	其它资金:	0	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	完成主体班培训以及其他各单位联合举办的各方面培训。			圆满完成主体班培训以及其他各单位联合举办的各方面培训。	
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	参训人数。	参训人数 13 人。	到市省委党校、重庆荣昌区委党校、江西瑞金市委党校、攀枝花市委党校参加培训。
	项目完成指标	质量指标	加强党校教学科研人才队伍建设。	培养造就一支政治合格、素质优良、适应新时代干部教育培训要求的党校师资队伍。	切实增强党校教学科研、决策咨询、管理服务能力。
	项目完成指标	时效指标	2021 年完成培训任务。	2021 年 1-12 月。	2021 年 1-12 月。
	项目完成指标	成本指标	培训费。	0.5 元。	0.5 万元。
	效益指标	社会效益指标	对教学工作及日常工作的影响。	提升教师综合教学能力和管理服务能力,高质量开展全县干部教育培训。	通过提升教师综合教学能力和管理服务能力,高质量开展全县干部教育培训。
	满意度指标	满意度指标	参训学员	满意度达 95%以上	满意度达 95%以上

### 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.结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

4.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。

5. 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。

6. 社会保障和就业支出（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）：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。

7. 社会保障和就业支出（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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

8. 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、财政部按规定的基本工资和津贴补助以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

9.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。

10.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。

11.“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。

12.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

# 2021 年中共米易县委党校 部门整体支出绩效评价报告

## 一、部门（单位）概况

### （一）机构组成

中共米易县委党校内设机构有办公室、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

中共米易县委党校是参照公务员法管理的事业单位，核定编制人数 15 人，2021 年末在职人员 13 人，其中：参公人员 8 人，事业专业技术人员 5 人，退休人员 12 人，无下属单位。

## 二、部门财政资金收支情况

### （一）部门财政资金收入情况

2021年一般公共预算财政拨款收入255.67万元。

## **(二) 部门财政资金支出情况**

2021年支出合计255.67万元。其中：基本支出250.63万元，项目经费支出5.04万元。

## **三、部门整体预算绩效管理情况**

### **(一) 部门预算管理**

#### **1. 预算编制情况**

按照县财政预算编制通知和编制口径编制部门预算，组织各股室认真收集预算编制基础信息，部门预算经财政审核后基础数据准确在E财软件中录入后并提交上报财政。

#### **2. 预算编制质量**

县委党校编制部门预算数据准确无误，无差错，基本支出确保单位基本运转和日常工作的开展；项目支出编制了部门整体支出绩效目标，从项目完成、项目效益、满意度等方面设置了绩效指标，综合反映项目预期完成的数量、成本、时效、质量，预期达到的社会效益、可持续影响以及服务对象满意度等情况。

#### **3. 预算执行管理情况**

一是严格按照先有预算后有支出原则，待财政下达指标后，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；二是

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，确保各项工作高质量完成。

#### **4.预算公开情况**

2021年部门预算在财政批复下达后20日内，及时在米易县公众信息网—财政信息—预决算栏及时公开。

#### **5.预算编制绩效目标**

2021年财政拨款收入255.67万元，支出255.67万元。按功能科目分类为：教育支出177.07万元元、社会保障和就业支出45.51万元、卫生健康支出12.64万元、住房保障支出20.45万元。

### **（二）结果应用情况**

#### **1.确保行政运转有保障**

2021年用于保证机关运转财政拨款基本支出为250.63万元。其中：人员经费234.86万元，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15.77万元，主要包括：办公费、差旅费、福利费及其他商品服务支出。

2021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，确保日常工作顺利完成。

#### **2.确保项目目标高质量完成**

2021年项目经费支出共5.04万元，分别是干部培训费4.54万元、师资培训费0.5万元，项目绩效目标完成情况如下：

①干部培训经费绩效目标完成情况。

2021年干部培训计划举办主体班次11期，已经举办11期，培训党员干部675人。主体班培训计划外还举办了2期村常职干部培训班共培训247人；1期行政村非常职和社区干部培训班，培训干部371人，1期第一书记和驻村干部培训班培训干部81人。举办2期乡科级领导干部赴外培训124人，完成率100%。

②师资培训费绩效目标完成情况。2021年派骨干教师分别到重庆荣昌区委党校参加党课教师培训和江西瑞金市委党校参加“学习百年党史 牢记初心使命”师资培训。通过师资培训，培养造就政治合格、素质优良、适应新时代干部教育培训要求的党校师资队伍，完成率100%。

#### 四、评价结论及建议

##### （一）评价结论

2021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分，完成了年初设定的绩效目标任务。

##### （二）存在问题

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，在预算管理过程中，需加强内设机构的协调联动，保证预算编制的合理与精细，并加强与财政部门的沟通和协调，确保预算资金的及时下达。二是执行进度未达到“时间过半、支出过半”，财务管理有待进一步规范，提高资金使用效率。

### **（三）改进建议**

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。

## 附件 2

# 中共米易县委党校 2021 年专项预算项目支出绩效自评报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

1.说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

县委党校作为项目主管部门，主要承担项目申报、项目监督、项目检查、项目验收的职责。

2.项目立项、资金申报的依据。

根据年度重点工作和目标任务合理编制年度项目。

3.资金管理办法制定情况，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：2021年干部培训计划举办主体班次11期，配合各单位的专题培训以及三线建设干部学院现场教学。

师资培训：一是选送教师到省委党校、中共延安干部学院、瑞金市委党校培训。二是建立兼职教师队伍。从全县党政领导干部、企事业单位领导人员、先进典型人物、知名专家学者中，聘请兼职教师66名。

**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

现场调查取证，核查项目资金收支账目，检查决议等相关文件资料，为整个评价指标体系评分收集基础数据。

## 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拟定项目资金申请方案，编制绩效目标报财政部门审批，经财政批复后下达项目资金 5.04 万元，全部用于干部培训和师资培训。

### （二）资金计划、到位及使用情况

#### 1. 资金计划

米易县委党校 2021 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）	5.04			
1	干部培训费	4.54	财政资金	县级	
2	师资培训	0.5	财政资金	县级	

## 2. 资金到位

米易县委党校 2021 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）	5.04	5.04	100%	
1	干部培训费	4.54	4.54	100%	
2	师资培训	0.5	0.5	100%	

## 3. 资金使用

米易县委党校 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）	5.04	5.04	100%	
1	干部培训费	4.54	4.54	100%	
2	师资培训	0.5	0.5	100%	

### （三）项目财务管理情况

一是专项经费的使用必须坚持谁主管项目，谁负责项目的监管，项目经费到位后，严格按照专项资金管理规定拨付资金；二是项目经费必须专账管理，确保项目资金专款专用，不得挪用和截留；三是对项目承担单位的经费使用情况不定期进行指导、监督、检查。

### 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**

2021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**

我校严格按照财务管理制度及专项资金管理办法使用和管理项目资金。

### **（四）项目完成情况**

1.干部培训。2021年干部培训计划举办主体班次11期，已经举办11期，培训党员干部675人。主体班培训计划外还举办了2期村常职干部培训班共培训247人，1期行政村非常职和社区干部培训班（村社区338人；乡镇领导班子成员33人，共计371人）和1期第一书记和驻村干部培训班（81人）。举办2期乡科级领导干部赴外培训124人。

2.师资培训。一是选送教师到省委党校、中共延安干部学院、瑞金市委党校等处培训10人次。二是建立兼职教师队伍。

从全县党政领导干部、企事业单位领导人员、先进典型人物、知名专家学者中，聘请兼职教师 66 名。三是提升专业技术结构比例，积极调动专职教师积极性，专业技术职称结构比例由原 1:3:6 调整为 2.5:4:3.5。

截至 2021 年 12 月 31 日，年初预算 5.04 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。

#### **（五）项目效益情况**

截至 2021 年 12 月 31 日，我校项目资金实际支付 5.04 万元，圆满完成 2 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。

### **四、评价结论及建议**

#### **（一）评价结论**

通过自评，中共米易县委党校 2021 年项目支出达到预期绩效目标，自评结论为优秀。

#### **（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，合理、有效使用财政资金，发挥财政资金使用效益。

## 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