

2023 年度

中共舒兰市委党校部门决算

2024 年12月26 日

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及部门决算单位构成

## 第二部分 2023 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
- 十、部门预算项目支出绩效自评表

## 第三部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 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、绩效评价情况说明
- 十一、其他重要事项情况说明

#### 第四部分 名词解释

# 第一部分 部门概况

## 一、部门主要职责

承担全市党员干部政治理论学习培训任务；负责市管干部和后备干部的培训工作；受组织部、宣传部委托，做好有关入党积极分子、理论骨干及党外干部培训工作。

## 二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，中共舒兰市委党校内设7个机构，分别为教务科、马列主义教研室、行政管理教研室、图书资料电教室、办公室、党建办、后勤管理科。

纳入中共舒兰市委党校2023年度部门决算编制范围的单位包括：

### 1. 中共舒兰市委党校本级

2023年度实有人员51人，其中在职人员27人，离退休人员24人。

## 第二部分 2023 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08表  
单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	633.22	一、一般公共服务支出	11	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、教育支出	16	551.02
四、上级补助收入	4		四、社会保障和就业支出	17	46.83
五、事业收入	5		五、卫生健康支出	18	30.14
六、经营收入	6		六、住房保障支出	19	26.99
七、附属单位上缴收入	7			20	
八、其他收入	8			21	
	9			22	
本年收入合计	10	633.22	本年支出合计	23	654.98
使用非财政拨款结余（含专用结余）	11		结余分配	24	
年初结转和结余	12	22.83	年末结转和结余	25	1.07
总计	13	656.05	总计	26	656.05

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03表  
单位：万元

科目代码		科目名称	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
行次			1	2	3	4	5	6	7
合计			633.22	633.22					
205		教育支出	531.64	531.64					
20508		进修及培训	531.64	531.64					
2050802		干部教育	324.29	324.29					
2050899		其他进修及培训	207.35	207.35					
208		社会保障和就业支出	44.34	44.34					
20805		行政事业单位离退休支出	44.34	44.34					
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.99	35.99					
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	7.00	7.00					
2080508		对机关事业单位职业年金的补助	1.35	1.35					
210		卫生健康支出	30.25	30.25					
21004		公共卫生	13.00	13.00					
2100499		其他公共卫生支出	13.00	13.00					
21011		行政事业单位医疗	17.25	17.25					
2101102		事业单位医疗	17.25	17.25					
221		住房保障支出	26.99	26.99					
22102		住房改革支出	26.99	26.99					
2210201		住房公积金	26.99	26.99					

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08表  
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
科目代码	科目名称						
行次		1	2	3	4	5	6
合计		654.98	421.13	233.85			
305	教育支出	551.02	330.17	220.85			
30508	进修及培训	551.02	330.17	220.85			
3050802	干部教育	330.17	330.17				
3050899	其他进修及培训	220.85		220.85			
308	社会保障和就业支出	46.83	46.83				
30805	行政事业单位养老支出	46.83	46.83				
3080505	机关事业单位基本养老保险费支出	38.48	38.48				
3080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.00	7.00				
3080508	机关事业单位职业年金的补助	1.35	1.35				
210	卫生健康支出	30.14	17.14	13.00			
21004	公共卫生	13.00		13.00			
2100499	其他公共卫生支出	13.00		13.00			
21011	行政事业单位医疗	17.14	17.14				
2101102	事业单位医疗	17.14	17.14				
221	住房保障支出	26.99	26.99				
22102	住房改革支出	26.99	26.99				
2210201	住房公积金	26.99	26.99				

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

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	653.22	一、一般公共预算支出	15				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、教育支出	17	351.02	551.02		
	4		四、社会保障和就业支出	18	96.83	96.83		
	5		五、卫生健康支出	19	30.14	30.14		
	6		六、住房保障支出	20	26.99	26.99		
	7		.....	21				
	8			22				
<b>本年收入合计</b>	9	653.22	<b>本年支出合计</b>	23	654.98	654.98		
年初财政拨款结转和结余	10	22.83	年末财政拨款结转和结余	24	1.07	1.07		
一般公共预算财政拨款	11	22.83		25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
<b>总计</b>	14	656.05	<b>总计</b>	28	656.05	656.05		

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

附注： 公开05表  
单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
层次		1	2	3
合计		854.38	421.13	433.25
205	教育支出	551.02	330.17	220.85
20508	进修及培训	551.02	330.17	220.85
2050802	干部教育	330.17	330.17	
2050849	其他进修及培训	220.85		220.85
208	社会保障和就业支出	46.83	46.83	
20805	行政事业单位养老支出	46.83	46.83	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.48	38.48	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.00	7.00	
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	1.35	1.35	
210	卫生健康支出	30.14	17.14	13.00
21004	公共卫生	13.00		13.00
2100499	其他公共卫生支出	13.00		13.00
21011	行政事业单位医疗	17.14	17.14	
2101102	事业单位医疗	17.14	17.14	
221	住房保障支出	26.99	26.99	
22102	住房改革支出	26.99	26.99	
2210201	住房公积金	26.99	26.99	

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明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开列表  
单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	326.41	302	商品和服务支出	65.89	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	141.12	30201	办公费	1.2	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	14.53	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	11.14	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	76.92	30205	水费	0.92	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险费	28.48	30206	电费	6.24	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	8.35	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	16.89	30208	取暖费	65.67	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保险缴费	2.02	30211	租赁费	1.29	31008	物资储备	
30113	住房公积金	26.96	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	1	30213	维修(护)费	1.2	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	18.83	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	10.25	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	福利(待)费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	8.27	30224	机械购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31059	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	0.74	399	其他支出	
30307	医疗费补助	0.28	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	5.22	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	0.03	30229	福利费		39909	经营性与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
	人员经费合计					公用经费合计		65.89

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、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

公开报表  
单位：万元

部门：

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：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。

本单位没有政府性基金预算财政拨款。

## 八、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08表  
单位：万元

部门：

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计			

注：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。

本单位没有国有资本经营预算财政拨款。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开附表  
单位：万元

注：

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况，其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本单位没有财政拨款“三公”经费支出。

## 十、部门预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表						
项目名称						
实施单位						
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款					
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和					
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
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	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标				
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标				
		质量指标				
		时效指标				
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标				
		生态效益指标				
满意度指标	服务对象满意度指标					

## 第三部分 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年度收入总计633.22万元、支出总计654.98万元。与2022年相比，收入总计增加184.22万元，增长41.03%，支出总计减少613.24万元，降低48.35%。主要原因：2023年人员经费增加，收入增加，支出中党校新建费用减少。

### 二、收入决算情况说明

本年收入合计633.22万元，其中：财政拨款收入633.22万元，比上年增加184.22万元，增长41.03%，主要是2023年人员增加，收入增加；上级补助收入0万元，比上年增加0万元，增长（下降）0%；事业收入0万元，比上年增加（减少）0万元，增长（下降）0%；经营收入0万元，比上年增加（减少）0万元，增长（下降）0%；附属单位上缴收入0万元，比上年增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要是；其他收入0万元，比上年增加（减少）0万元，增长（下降）0%。

### 三、支出决算情况说明

本年支出合计654.98万元，其中：基本支出421.13万元，比上年增加7.72万元，增长1.86%，主要是人员经费增加；项目支出233.85万元，比上年增加减少620.95万元，下降72.64%，主要是党校新建项目费用减少；上缴上级支出0万元，比上年增加（减少）0万元，增长（下降）0%；经营支出0万元，比上年增加（减少）0万元，增长（下降）0%；对附属单位补助支出0万元，比上年增加（减少）0万元，增长（下降）0%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计633.22万元、支出总计654.98万元，与2022年相比，财政拨款收入总计增加184.22万元，增长41.03%，支出总计减少613.24万元，降低48.35%。主要原因：2022年人员经费增加，收入增加，支出中党校新建费用减少。

### 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654.98万元，占本年支出合计的100%。与2022年相比，一般公共预算财政拨款支出减少597.1万元，降低47.69%。主要原因：2023年度支出中党校新建项目费用减少。

## （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 654.98 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 551.02 万元，占 84.13%；社会保障和就业（类）支出 46.83 万元，占 7.15%；卫生健康（类）支出 30.41 万元，占 4.64%；住房保障（类）支出 26.99 万元，占 4.12%。

## （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 654.98 万元，支出决算为 654.98 万元，完成年初预算的 308.92%。其中：

1. 教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）年初预算为 314.7 万元，支出决算为 551.02 万元，完成年初预算的 175.09%。决算数大于预算数的主要原因是人员经费增多。

2. 教育支出（类）进修及培训（款）其他进修及培训（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 233.84 万元，完成年初预算的 23384%。决算数小于预算数的主要原因是使用 2022 年度结转资金支出党校综合楼新建项目费用和追加的经费。

3. 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）年初预算为 37.09 万元，支出决算为 46.83 万元，完成年初预算的 126.26%。决算数大于预算数的主要原因是有人人员基础工资调整，养老保险费增加。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算为 15.47 万元，支出决算为 30.14 万元，完成年初预算的 194.83%。决算数大于预算数的主要原因是有人人员基础工资调整，医疗保险费增加。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算为 27.82 万元，支出决算为 26.99 万元，完成年初预算的 91.45 %。决算数小于预算数的主要原因是有人人员退休，公积金减少。

## 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 654.98 万元，其中：

人员经费 355.25 万元，主要包括：基本工资 141.12 万元、津贴补贴 14.53 万元、奖金 11.14 万元、绩效工资 76.92 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 38.48 万元、职业年金缴费 8.35 万元、职工基本医疗保险缴费 17.14 万元、其他社会保障缴费 2.02 万元、住房公积金 26.99 万元、离休费 10.25 万元、抚恤金 8.27 万元、奖励金 0.03 万元。

公用经费 65.89 万元，主要包括：办公费 1.20 万元、水费 0.92 万元、电费 6.24 万元、取暖费 49.07 万元、差旅费 1.29 万元、维修（护）费 1.20 万元、劳务费 0.76 万元、工会经费 5.22 万元。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位无政府性基金预算财政拨款收入。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位无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

本单位无财政拨款“三公”经费。

## 十、关于 2023 年度绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。绩效评价工作开展情况 说明为：根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2023 年度 一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 0个，二级项目 0个，共涉及资金 0万元，占一般公共预算项目支出总额的 0%。组织对 2023 年度 0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对 2023 年度 0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

组织对1个项目开展了部门绩效评价，涉及一般公共预算支出 5.5万元，政府性基金预算支出 0万元，国有资本经营预算支出 0万元。

组织对本部门开展整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 654 .98万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况 来看，党校保质保量完成了全年主体班次的培训任务，加强了师资力量培养，提升了教师队伍的整体素质，顺利开展了教研工作，其中3个课题在省委党校完成立项结题工作，10个科研课题在吉林市委党校完成立项结题。提高了党校教师教科

研能力，提高了党校献言献策的社会影响力。学员满意度达到了100%。

（二）项目绩效自评结果。

本单位没有部门预算一级和二级项目支出。

（三）部门评价结果。

部门评价报告附后。

## 十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费执行情况说明

2023年度机关运行经费支出65.89万元，较2022年度增加6.54万元，增长11.02%，主要是增加了水、电费的支出。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本单位无政府采购支出。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，中共舒兰市委党校共有车辆0辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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；单位价值100万元（含）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：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、其他收入：指除上述收入以外的各项收入。包括银行存款利息收入、租金收入等。

四、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

五、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政补助结余提取的职工福利基金、事业基金等。

六、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。

七、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

八、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

九、机关运行经费：指为保障行政单位（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。

# 2023 年度中共舒兰市委党校

## 项目部门评价报告

项目名称：中共舒兰市委党校食堂改造工程

项目主管部门（公章）：中共舒兰市委党校

2024 年 8 月 29 日

# 2023 年度中共舒兰市委党校 项目部门评价报告

为深入贯彻落实《中共吉林省委吉林省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（吉发[2019]10号）文件精神，强化各部门的预算绩效管理主体责任和绩效意识，根据《吉林省项目支出绩效评价管理暂行办法》（吉财绩[2020]711号）要求，中共舒兰市委党校依据设定的绩效目标，对2023年党校宿舍楼室内改造项目的决策、过程、产出、效益进行评价，具体情况如下：

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目背景。

随着党校学员人数的不断增长，为改善学员的用餐环境，提升党校服务质量，决定对党校食堂进行改造，为学员提供更加舒适、私密的用餐空间，同时增强党校的接待能力，提升党校形象。

#### 2. 主要内容及实施情况。

中共舒兰市委党校食堂改造工程：轻钢龙骨石膏板平棚、顶面基层处理、墙面基础处理、乳胶漆喷涂、地面砖粘贴、基础线路布置、水电基础沟槽、地面防护、乳胶漆喷涂防护等。60个工作日内完工。

#### 3. 资金投入和使用情况。

2023年本项目预算指标金额5.5万元，实际支付5.5万元，项目整体预算执行率100%，资金支付明细情况如表1-1。

表1-1 中共舒兰市委党校宿舍楼室内改造项目资金支付明细

项目内容	实施单位	实际支出金额
中共舒兰市委党校食堂改造工程款	舒兰市华逸建筑装饰有限公司	5.5 万元

## （二）项目绩效目标

1. 总体目标。为改善学员的用餐环境，提升党校服务质量，为学员提供更加舒适、私密的用餐空间，同时增强党校的接待能力，提升党校形象。
2. 阶段性目标。项目到 2023 年 7 月完成施工、验收、支付工程款工作。本年度项目绩效指标具体情况如表 1-2 所示：

表 1-2 党校宿舍楼室内改造项目项目支出绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	完成值
成本指标	经济成本指标	成本节约率	≤5.5 万元	5.5 万元
	社会成本指标			
	生态环境成本指标			
产出指标	数量指标	实际完成率	≥95	100%
	质量指标	质量达标率	≥95%	100%
	时效指标	完成及时性（7 月前完成施工、验收、支付工作）	7 月前能完成	按时完成
效益指标	经济效益指标			
	社会效益指标	项目实施所产生的效益（提高服务社会	有所提高	100%

		社会效益)		
	生态效益指标			
满意度指标	项目满意度调查得分	满意度	≥90%	≥90%

## 绩效评价工作开展情况

### (一) 绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 绩效评价目的

本次评价从项目产生的效果角度出发，力求从绩效的角度总结该项目取得的成绩和分析项目存在的问题，优化财政支出管理，为下一步实施预算绩效管理奠定基础。

#### 2. 评价对象和范围

评价对象为委党校食堂改造工程，范围为：项目绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。评价的时限为一年。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

#### 1. 绩效评价原则

##### (1) 科学性原则

根据《中共吉林省委吉林省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（吉发[2019]10号）文件精神，强化各部门的预算绩效管理主体责任和绩效意识，根据《吉林省项目支出绩效评价管理暂行办法》（吉财绩[2020]711号）要求，对绩效评价的相关要求，对数据进行收集整理，并对其中的问题及时发现、

处理，保证项目评价过程及内容科学、规范。

### （2）公平性原则

充分参考项目自评情况，在项目执行监管、资金使用等方面进行调查，从评价目标的设定、指标体系的研究及设计、数据填报、复核等所有环节，保障评价过程的公开性、程序的规范性和合理性，应及时发现并处理评价过程中的问题，以保证评价结果的准确、客观和科学。

### （3）相关性原则

评价以数据为准绳，坚持客观评价。根据合同、验收、成果、支付等相关数据，在汇总、分析、评价的基础上，独立开展评价，得出评价结果，形成评价报告。

## 2. 评价指标体系。

在《吉林省项目支出绩效评价管理暂行办法》文件相关要求基础上，依据绩效评价原理和原则，运用逻辑分析法设置本次绩效评价指标。主要包括决策、过程、产出和效果。绩效评价指标从层次划分，由一级指标、二级指标和三级指标构成。指标权重方面，遵循重要性原则，对考察重点对应的评价指标予以倾斜。

## 3. 评价方法。

主要依据吉财绩〔2020〕711号文件。

比较法，对于该项目绩效评价指标体系中大部分指标采用比较法，通过对绩效目标与实施效果的比较，综合分析绩效目标实现程度。

#### 4. 评价标准。

主要依据吉财绩〔2020〕711号文件。

本报告的评价标准是依据绩效评价基本原理，分别按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。一是对于定性指标，一般通过访谈采集相关数据，在实施过程中运用等级描述法进行考核，通过设置等级标准来显示该指标认可程度的差异；二是对于定量指标，在实施过程中运用绝对值数量来精确衡量设定的绩效目标。在定量评价指标体系中，各指标的评价基准值是衡量该项指标是否符合生产基本要求的评价基准，并通过公式等方式予以量化。

#### （三）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作分为：选择我校本年度项目之一党校食堂改造工程项目；制定具有针对性的项目支出部门评价工作方案，采集相关数据，对收集到的资料进行仔细研读，对项目具体实施内容、项目预算资金使用及项目组织管理流程等进行了解；根据梳理出的项目基本情况，确定评价关注点，设计评价表体系；最后进入数据分析和报告撰写环节，顺利完成此次评价工作。

### 三、综合评价情况及评价结论

综合得分情况，绩效评价等级（依据吉财绩〔2020〕711号文件）情况。绩效评分情况详见表2-1。

表 2-1 党校食堂改造工程项目绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	权重分	完成值	得分
项目决策	项目立项	立项依据充分性	满分/不评分	5	满分	5

		一般标准/改进	标准/改进	3	60%	3
	绩效管理	绩效管理流程	合理/不合理	1	合理	3
		绩效管理标准	合理/不合理	1	合理	2
	企业文化	企业文化理念	合理/不合理	1	合理	1
		企业文化管理	合理/不合理	2	合理	2
运营过程	安全管理	安全责任制	***	2	100%	2
		安全培训	***	3	100%	3
		安全检查和整改	合格/不合格	1	合格	1
	质量管理	管理制度健全	健全/不健全	3	健全	3
		制度执行有效	有效/无效	3	有效	3
产出指标	数量指标	实际完成	***	10	100%	10
	质量指标	质量达标	***	10	100%	10
	时效指标	按时完成	及时/不及时	5	及时	5
	成本指标	成本节约	***	5	100%	5
效果指标	经济效益指标	(具体指标名称)	(具体指标值)		(具体完成值)	
	社会效益指标	提升服务社会的水平	提升/未提升	15	提升社会公平性 提升	15
	生态效益指标	(具体指标名称)	(具体指标值)		(具体完成值)	
	满意度指标	满意度	***	15	95%	13
合计				100	——	95

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

#### 1. 项目立项

（1）立项依据充分性。项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。本项目主要根据我校主要职责立项，根据《中共舒兰市委党校主要职责内设机构和人员编制规定》我校的主要职责是承担全市党员干部政治理论学习培训任务，负责市管干部和后备干部的培训工作，受组织、宣传部门委托做好有关入党积极分子、理论骨干及党外干部培训工作。该指标分值5分，得5分。

（2）立项程序规范性。该指标主要考察项目申请、设立过程是否符合相关要求。本项目立项严格遵循立项审核程序，项目方案、相关研究会议纪要等立项材料由我校完成内部审核后，组织专业人员评审，对项目的可行性、操作行进行全面深入论证，确定技术性审核意见。该指标分值3分，得3分。

#### 2. 绩效目标

（1）绩效目标合理性。该指标主要考察项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际。本项目年初主要围绕食堂就餐问题整改落实方面设定的绩效目标，能够涵盖项目主要工作任务、反映项目主义资金支出，整体设置水平良好，该指标分值3分，得分3分。

（2）绩效目标明确性。该指标主要考察项目绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。本项目严格按照《吉林省

项目支出绩效评价管理暂行办法》要求开展绩效指标设置工作，我校对项目功能进行梳理，包括资金性质、支出范围、实施内容、工作任务等，明确项目功能，依据项目功能，预计项目实施在本年度所要达到的总体产出和效果，确定项目所要实现的总体目标，并以定量和定性相结合的形式进行表述，通过数据的收集，结合项目预期进展、预计投入等情况，确定绩效指标的具体数值，共设置三级指标 19 个，除了两个社会效益指标外，17 个三级指标都采用量化方式表述，但个别绩效指标设置过于保守，该指标分值 3 分，得分 2 分。

### 3. 资金投入

(1) 预算编制科学性。该指标主要考察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。本项目预算造价 5.5 万元，支付金额 5.5 万元。该指标分值 4 分，得分 4 分。

(2) 资金分配合理性。该指标主要考察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。本项目预算资金分配与项目实际开展情况相匹配，符合厉行节约、从严从紧安排的财政导向。该指标分值 2 分，得分 2 分。

## (二) 项目过程情况

### 1. 资金管理

(1) 资金到位率。该指标主要考察实际到位资金与预算资金的比率。本项目预算资金 5.5 万元，实际下达资金 5.5 万元，资

金到位率为 100%。该指标分值 2 分，得分 2 分。

(2) 预算执行率。该指标主要考察项目预算资金是否按照计划执行。本项目预算资金 5.5 万元，实际支出金额 5.5 万元，预算执行率为 100%。该指标分值 5 分，得分 5 分。

(3) 资金使用合规性。该指标主要考察项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定。本项目实施期间严格执行资金管理办法，严格实行预算控制与支出范围、支出标准规定相结合，各项费用支出服从部门预算，严禁各项开支互相挤占挪用，为出现无预算、无计划的支出现象。该指标满分 3 分，得分 3 分。

## 2. 组织实施

(1) 管理制度健全性。该指标主要考察项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全。我校为加强财政支出管理，提高财政资金使用效率，强化内部监督机制，制定党校健全可靠的内控制度，项目管理有章可循。该指标值满分 5 分，得 5 分。

(2) 制度执行有效性。该指标主要考察项目实施是否符合相关管理规定。我校依据相关管理制度对本项目进行严格管理，具有完备的项目申请、评审、立项和验收等流程手续，但相关材料未及时归档。该指标分值 5 分，得分 3 分。

### (三) 项目产出情况

#### (1) 数量指标。

该指标主要考察描述年初绩效指标设定情况，填写实际完成情况，并说明是否已完成预期目标。本项目共完成食堂包房改造

1个，完成了既定目标。本指标分值10分，得分10分。

#### (2) 质量指标。

该指标以合同要求为依据，主要考察项目质量达标情况。根据合同要求，工程使用主要材料的品质、规格是正规厂家的产品，工程质量经过验收为合格。该指标分值10分，得分10分。

#### (3) 时效指标。

该指标以合同要求为依据，主要考察工程是否按约定实际内完成，本项目约定开工日期起60个工作日内竣工，最终按时完成。该指标分值5分，得分5分。

#### (4) 成本指标。

成本控制率，该指标主要考察项目资金支付数额是否在预算合理范围内支出。本项目预算资金5.5万元，实际支出5.5万元，成本控制率100%，资金执行情况合理。该指标值分值5分，得分5分。

### (四) 项目效益情况

#### (1) 社会效益指标。

推动工程投资事业发展，主要考察项目实施所产生的效益。提高了党校服务社会的水平。该指标值分值15分，得分15分。

#### (2) 满意度指标。

该指标主要考察服务对象对项目实施效果的满意程度。通过去年培训学员在食堂就餐，对就餐环境的评价，情况较为满意，满意度为95%，该指标值分值15分，得分13分。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

### （一）主要经验及做法

持续开展三人小组监督工作，每周到施工现场进行监督检查，重点关注工程质量、工程进度、安全生产等情况，发现问题要求相关人员及时整改，定期将监督情况上报校领导。

### （二）存在问题及原因分析

绩效目标设置水平有待提升，绩效目标明确性存在不足，主要原因：指标分类存在混淆现象。

监督管理主体责任有待加强，制度执行有效性存在不足，主要原因：监督小组的人员安排，未进行轮班制，导致有时缺少监督人员。

## 六、有关建议

1. 加强学习，切实提高绩效目标设置水平。
2. 重视规范、监督执行，大力加强实施单位监督管理。

## 七、其他需要说明的问题

附件：XX项目绩效评价指标体系评分情况表

## 中共舒兰市委党校食堂改造工程项目绩效评价指标体系评分表

(2023 年度)

项目名称		中共舒兰市委党校食堂改造工程项目							
主管部门		中共舒兰市委党校				实施单位		舒兰市华逸建筑装饰有限公司	
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	5.5 万元	5.5 万元	5.5 万元	1	100%	1	
		其中：当年财政拨款	5.5 万元	5.5 万元	5.5 万元	—	100%	—	
		上年结转资金				—		—	
		其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	为改善学员的用餐环境，提升党校服务质量，为学员提供更加舒适、私密的用餐空间，同时增强党校的接待能力，提升党校形象。				7月前完成了施工、验收、支付工作				
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	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	省级主管部门复核得分
	产出指标	数量指标	实际完成率	**%	100%	20	20		
		质量指标	质量达标率	**%	100%	20	20		
		时效指标	完成及时性	及时/不及时	及时	15	15		
		成本指标	成本节约率	**%	100%	15	15		
	效果指标	经济效益指标							
		社会效益指标	提升服务社会的水平	提升/未提升	服务水平有所提升	15	15		
		生态效益指标							
		可持续影响指标							
		满意度指标	满意度	**%	95%	15	13	就餐环境还有需要改善的地方，以后会结合学员意见逐步完善。	
总分						1	98		

注：1. “省级主管部门复核得分”一栏，由省级主管部门对市县、单位自评得分进行复核，市县、单位不需填写。

2. “偏差原因分析及改进措施”一栏，如字数过多，可形成单独材料附后。