

中国共产党庐山市委员会党校 2023 年度部门决算

目 录

第一部分 中国共产党庐山市委员会党校概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

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、国有资产占用情况表

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明

- 三、财政拨款支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 六、机关运行经费支出情况说明
- 七、政府采购支出情况说明
- 八、国有资产占用情况说明
- 九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 中国共产党庐山市委员会党校概况

一、部门主要职责

庐山市委党校在庐山市委和庐山市人民政府领导下开展党员干部教育和公务员培训工作。主要职责是：

1、学习、研究、宣传马列主义毛泽东思想、邓小平理论和“三个代表”重要思想以及习近平新时代中国特色社会主义思想的主阵地和党性锻炼的熔炉，是全市各级党政府干部培训轮训的主渠道；

2、负责对全市科级领导干部和基层党员干部、理论骨干以及中青年后备干部的培训和轮训工作；

3、深入研究改革开放和现代化建设中的重大理论和现实问题，提高教学水平，为市委市政府决策服务；

4、培训全市各级公务员；

5、承办市委、市政府交办的其他工作。

二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，包括：

序号	单位名称	预算级次
1	中国共产党庐山市委员会党校 (本级)	二级单位

--	--	--

中国共产党庐山市委员会党校（本级）设立 5 个内设机构，分别是：办公室、总务处、教学处、科研室、学历室。

本部门年末在职人员 16 人，离退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员），其他人员 0 人。由养老保险基金发放养老金的离退休人员 14 人。

第二部分 2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

部门：中国共产党庐山市委员会
2023 年度
校

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	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	414.34	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	59.04	五、教育支出	36	368.06
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	65.44
	9		九、卫生健康支出	40	16.95
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	22.92
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	473.37	本年支出合计	58	473.37
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	473.37	总计	62	473.37

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：中国共产党庐山市委员会党
校

2023 年度

金额单位：万元

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	科目名称								
分类科目			1	2	3	4	5	6	7
类	款	项	栏次						
		合计							
			473.37	414.34		59.04			
205		教育支出	368.06	309.02		59.04			
20508		进修及培训	368.06	309.02		59.04			
2050802		干部教育	368.06	309.02		59.04			
208		社会保障和就业支出	65.44	65.44					
20805		行政事业单位养老支出	61.69	61.69					
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费	33.26	33.26					
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	27.96	27.96					
2080599		其他行政事业单位养老支出	0.47	0.47					
20808		抚恤	3.52	3.52					
2080899		其他优抚支出	3.52	3.52					
20899		其他社会保障和就业支出	0.24	0.24					
2089999		其他社会保障和就业支出	0.24	0.24					
210		卫生健康支出	16.95	16.95					
21011		行政事业单位医疗	16.95	16.95					
2101101		行政单位医疗	14.47	14.47					
2101103		公务员医疗补助	2.48	2.48					
221		住房保障支出	22.92	22.92					
22102		住房改革支出	22.92	22.92					
2210201		住房公积金	22.92	22.92					

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：中国共产党庐山市委员会党
校

2023 年度

金额单位：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							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
栏次								
合计			473.37	343.34	130.04			
205		教育支出	368.06	265.59	102.47			
20508		进修及培训	368.06	265.59	102.47			
2050802		干部教育	368.06	265.59	102.47			
208		社会保障和就业支出	65.44	44.62	20.83			
20805		行政事业单位养老支出	61.69	41.59	20.10			
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费	33.26	30.43	2.83			
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	27.96	10.69	17.27			
2080599		其他行政事业单位养老支出	0.47	0.47				
20808		抚恤	3.52	3.03	0.49			
2080899		其他优抚支出	3.52	3.03	0.49			
20899		其他社会保障和就业支出	0.24		0.24			
2089999		其他社会保障和就业支出	0.24		0.24			
210		卫生健康支出	16.95	10.21	6.74			
21011		行政事业单位医疗	16.95	10.21	6.74			
2101101		行政单位医疗	14.47	7.73	6.74			
2101103		公务员医疗补助	2.48	2.48				
221		住房保障支出	22.92	22.92				
22102		住房改革支出	22.92	22.92				
2210201		住房公积金	22.92	22.92				

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：中国共产党庐山市委员会党校

2023 年度

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行 次	决算数	项目（按功能分类）	行 次	小计	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	414.34	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	309.02	309.02		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	65.44	65.44		
	9		九、卫生健康支出	41	16.95	16.95		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	22.92	22.92		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
	27	414.34	本年支出合计	59	414.34	414.34		
	28		年初财政拨款结转和结余	60				
	29		一、一般公共预算财政拨款	61				
	30		二、政府性基金预算财政拨款	62				
	31		三、国有资本经营预算财政拨款	63				
	32	414.34	总计	64	414.34	414.34		

注：本表反映部门(单位)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支出和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：中国共产党庐山市委员会党
校

2023 年度

金额单位：万元

项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码	科目名称				
类	款	项	1	2	3
栏次					
合计			414.34	343.34	71.00
205		教育支出	309.02	265.59	43.44
20508		进修及培训	309.02	265.59	43.44
2050802		干部教育	309.02	265.59	43.44
208		社会保障和就业支出	65.44	44.62	20.83
20805		行政事业单位养老支出	61.69	41.59	20.10
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支	33.26	30.43	2.83
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	27.96	10.69	17.27
2080599		其他行政事业单位养老支出	0.47	0.47	
20808		抚恤	3.52	3.03	0.49
2080899		其他优抚支出	3.52	3.03	0.49
20899		其他社会保障和就业支出	0.24		0.24
2089999		其他社会保障和就业支出	0.24		0.24
210		卫生健康支出	16.95	10.21	6.74
21011		行政事业单位医疗	16.95	10.21	6.74
2101101		行政单位医疗	14.47	7.73	6.74
2101103		公务员医疗补助	2.48	2.48	
221		住房保障支出	22.92	22.92	
22102		住房改革支出	22.92	22.92	
2210201		住房公积金	22.92	22.92	

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：中国共产党庐山市委员会党
校

2023 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额
301	工资福利支出	311.30	302	商品和服务支出	29.01	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	81.44	30201	办公费	8.00	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	46.09	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	109.05	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	0.19	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	30.43	30206	电费	0.29	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	10.69	30207	邮电费	1.48	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	7.73	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款	2.48	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.47	30211	差旅费	2.06	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	22.92	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.56	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	3.03	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.23	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴	3.03	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	9.00	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	3.04	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	3.00	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	1.16	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	

						39908	对民间非营利组织和群众	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		314.33	公用支出合计					29.01

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：中国共产党庐山市委员会党
校

2023 年度

金额单位：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	
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏次						
		合计						

注：1. 本表反映部门(单位)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. 当此表数据为零时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：中国共产党庐山市委员会党
校

2023 年度

金额单位：万元

项 目			合计	基本支出	项目支出	
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：中国共产党庐山市委员会党
校

2023 年度

金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	0.23	0.23	0.23
1.因公出国（境）费	2			
2.公务用车购置及运行维护费	3			
（1）公务用车购置费	4			
（2）公务用车运行维护费	5			
3.公务接待费	6	0.23	0.23	0.23
（1）国内接待费	7	---	---	0.23
其中：外事接待费	8	---	---	
（2）国（境）外接待费	9	---	---	
二、相关统计数	10	---	---	---
1.因公出国（境）团组数（个）	11	---	---	
2.因公出国（境）人次数（人）	12	---	---	
3.公务用车购置数（辆）	13	---	---	
4.公务用车保有量（辆）	14	---	---	
5.国内公务接待批次（个）	15	---	---	3
其中：外事接待批次（个）	16	---	---	
6.国内公务接待人次（人）	17	---	---	20
其中：外事接待人次（人）	18	---	---	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	---	---	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	---	---	

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数（省级单位含上年结转数）；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数（省级单位含上年结转资金安排的支出数）。

2. 当此表数据为空，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出

国有资产占用情况表

部门：中国共产党庐山市委员会党
校

2023 年度

公开 10 表
单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	0
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）（台、套）	10	0

注：1. 本表反映截止 2023 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2023 年度收入总计 473.37 万元，其中年初结转和结余 0.00 万元，与上年持平；使用非财政拨款结余和专用结余 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 473.37 万元，比上年增加 75.52 万元，增长 18.98%，主要原因：本单位因承办国家开放大学学历提升工作，存在相关的学费收入，故收入增加。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 414.34 万元，占 87.53%；事业收入 59.04 万元，占 12.47%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

二、支出决算情况说明

本部门 2023 年度支出总计 473.37 万元，其中本年支出合计 473.37 万元，比上年增加 75.52 万元，增长 18.98%，主要原因：本单位学历提升相关工作需要上缴管理费等支出增加，以及单位办公区院内维修改造支出；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 0.00 万元，与上年持平，主要原因：本单位暂无结转与结余的资金。

本年支出的具体构成:基本支出 343.34 万元,占 72.53%;项目支出 130.04 万元,占 27.47%;经营支出 0.00 万元,占 0.00%;上缴上级支出 0.00 万元,占 0.00%;对附属单位补助支出 0.00 万元,占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2023 年度财政拨款本年支出年初预算数 355.54 万元,决算数 414.34 万元,完成年初预算的 116.54%。其中:

(一)教育支出(类)年初预算数 273.04 万元,决算数 309.02 万元,完成年初预算的 113.18%。预决算差异主要原因:本年度培训班支出超过预期,人员工资福利支出增加较多。

(二)社会保障和就业支出(类)年初预算数 44.62 万元,决算数 65.44 万元,完成年初预算的 146.68%。预决算差异主要原因:本年度有新招聘与新调入人员,以及进行了社保差额补缴。

(三)卫生健康支出(类)年初预算数 12.11 万元,决算数 16.95 万元,完成年初预算的 139.96%。预决算差异主要原因:本年度有新招聘与新调入人员,以及进行了社保差额补缴。

(四)住房保障支出(类)年初预算数 25.78 万元,决算数 22.92 万元,完成年初预算的 88.91%。预决算差异主要原因:本单位在职人员人数的变化,存在退休人员以及离职

人员。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 343.34 万元，其中：

（一）工资福利支出 311.30 万元，比上年增加 18.95 万元，增长 6.48%，主要原因：本年度人员增加较多，工资福利待遇增加。

（二）商品和服务支出 29.01 万元，比上年减少 23.35 万元，下降 44.60%，主要原因：落实过紧日子，压缩办公开支。

（三）对个人和家庭补助支出 3.03 万元，比上年减少 0.65 万元，下降 17.56%，主要原因：本年度存在退休人员以及离职人员。

（四）资本性支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：相关项目未安排支出。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 0.23 万元，决算数 0.23 万元，完成全年预算的 100.00%；决算数比上年减少 0.03 万元，下降 10.16%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：没有此项工作安排。决算数与上年持平，主要原因：没有此项工作安排。全年安排因公出国

(境) 团组 0 个, 累计 0 人次, 主要是: 没有此项工作安排。

(二) 公务用车购置及运行维护费全年预算数 0.00 万元, 决算数 0.00 万元, 其中:

公务用车购置全年预算数 0.00 万元, 决算数 0.00 万元, 主要原因: 没有公车。决算数与上年持平, 主要原因: 没有公车。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 0.00 万元, 决算数 0.00 万元, 主要原因: 没有公车。决算数与上年持平, 主要原因: 没有公车。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 0 辆。

(三) 公务接待费全年预算数 0.23 万元, 决算数 0.23 万元, 完成全年预算的 100.00%, 主要原因: 严格控制公务接待费支出。决算数比上年减少 0.03 万元, 下降 10.16%, 主要原因: 严格控制公务接待费支出, 公务接待减少。全年国内公务接待 3 批, 累计接待 20 人次, 主要是: 省、市上级党校指导工作。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2023 年度机关运行经费支出 29.01 万元, 决算数比上年减少 23.35 万元, 下降 44.60%, 主要原因: 压缩办公开支。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 3.00 万元，其中：政府采购货物支出 3.00 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 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆（台），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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入 2023 年度部门预算范围的二级项目 4 个全面开展绩效自评，共涉及资金 89.893 万元，占项目支出总额的 69.13%。其中，4 个项目评价结果为“优”，0 个项目评价结果为“良”，0 个项目评价结果为“中”，0 个项目评价结果为“差”。

组织对2个项目开展了部门评价，分别为：庐山市委党校干部教育培训经费、庐山市委党校干部教育工作经费。涉及一般公共预算支出30.86万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况看，基本完成预算支出。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出89.893万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“优”。从评价情况看，基本完成预算支出。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

1、部门自评工作开展情况

制定方案落实主体责任。为切实做好财政预算绩效评价工作，确保绩效评价工作扎实推进，取得实效，我单位制定了2023年度项目及整体支出预算绩效评价工作方案。明确了前期准备、项目自评、整体评价各阶段时间安排及具体工作内容，要求相关工作人员切实履行部门主体责任，加强对本单位绩效自评的组织管理，绩效自评客观、真实，确保数据准确、分值科学合理。

2、综合评价结论

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2023年度单位预算范围的二级项目全面开展绩效自评，共涉及资金89.893万元，占项目支出总额的69.13%。

3、绩效目标完成情况总体分析

从评价情况来看，基本完成绩效目标。严格按照相关专项经费使用原则进行对口使用，专款专用，专项支付，严格按照专项经费使用原则和机关财务管理制度进行支付使用管理，对每项专项经费都按照上级要求建立了使用规定和标准，确保专项资金专款专用，达到了使用效果。资金使用按先报后审再支付的原则来负责各个项目的开支，做到了收支平衡根据部门要求，立足从经费节约的原则出发，做到合理安排合理使用。

从履职效果情况看，经济效益:按照干部教育培训工作条例相关规定及要求，为进一步推进我市干部教育工作科学化、制度化、规范化，培养高素质干部队伍，积极配合组织部办相关培训班，保障干部教育培训经费合理有效地利用。社会效益:全面提升干部自身素质，把教育培训常态化制度化，增加党的理论课程和与工作相关的知识。推进干部人才队伍建设管理，进一步提高了位干部的政治素质、业务水平和能力，转变了工作作风，有效地提升了干部队伍的服务水平。社会满意度及可持续性影响:广大党员干部积极参加培训学习，公众满意度高。

4、偏离绩效目标的原因分析和改进措施

(1) 存在问题及原因: 1. 部门整体支出的预算资金安排和使用上仍有不可预见性。 2. 部门整体支出和项目支出绩效

目标量化、细化不够，项目支出绩效目标跟踪管理相关工作落实有待加强。3. 预算执行率有待提高。4. 预算管理的监督考核台账不够细致，在及时监控资金执行进度，评估资金使用质量效果方面有待进一步完善。

(2) 下一步工作措施: 1. 加强预算管理，财务人员科学编制预算。2. 增强绩效管理意识，提高单位绩效管理水平。积极参加绩效管理的相关培训、讲座，从多种渠道学习绩效管理的新知识、新理念，加深对政策的了解，将绩效管理工作制度落到部门工作的各个环节，实施以结果为导向的预算绩效管理。3. 加快推进资金预算执行，做好年度资金支出计划，实现项目全过程管理，做好资金支出进度和绩效目标“双监控”提高预算执行率。4. 加强绩效评价结果运用，做好绩效运行跟踪监控工作。

5、绩效自评结果应用和公开情况

绩效评价结果应用是整个预算绩效管理的落脚点和出发点，是预算绩效管理的根本。根据绩效预算管理模式和财政零基预算的要求，我单位将继续纵深推进评价结果应用，建立长效机制，把项目绩效评价结果作为下一年度安排单位预算和工作绩效目标的重要依据，进一步优化财政资源配置。在编制2024年度部门预算中继续实行零基预算，实现预算和绩效管理一体化，确保预算绩效管理工作取得实效。

建立绩效评价结果报告和公开制度，将项目支出绩效自

评结果继续在政府门户网站公开，由办公室将项目绩效自评结果在内部公布，接受全单位干部职工的监督，以增强财政资金使用的透明度，发挥绩效评价对财政资金的跟踪问效作用和决策信息反馈作用。

本部门“庐山市委党校干部教育培训经费、庐山市委党校干部教育工作经费、庐山市委党校-开放学院办学收入分配支出、庐山市委党校2023年事业收入项目支出绩效自评表”自评结果如下。

项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		庐山市委党校干部教育培训经费						
主管部门		中国共产党庐山市委员会党校		实施单位		中国共产党庐山市委员会党校		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	0	22.556	22.556	10	100	10
	政府预算资金	0	22.5555	22.5555	—	100	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	按往年庐山市干部培训情况，2023年计划开设十个班次的主题培训班，进一步推进我市干部教育工作科学化、制度化、规范化，培养高素质干部队伍，确保完成2023年各项培训计划和目标			根据2023年各项培训计划实际情况，支出22.56万元。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	人员培训成本(万元)	≥24.25万元	22.56	20	16.52	根据培训班实际支出来的
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	培训批次(批次)	≥10批次	10	5	5	
			培训场次	≥10场	10	5	5	
			培训人数(人)	≥1000人	1000	5	5	
		质量指标	培训覆盖率(%)	≥80%	90	5	5	
			培训参与率(%)	≥80%	90	5	5	
			培训考核通过率(%)	≥95%	95	5	5	
	能力提升培训覆盖率(%)	≥95%	95	5	5			
	时效指标	培训完成率(%)	≥95%	95	5	5		
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	执政能力提升认可度(%)	≥80%	90	10	10	
			理论水平提升度(%)	≥80%	90	10	10	
生态效益指标								
满意度指标	服务对象满意度	受训学员满意度(%)	≥90%	95	10	10		
总分					100	96.52		

项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称	庐山市委党校干部教育经费							
主管部门	中国共产党庐山市委党校			实施单位	中国共产党庐山市委党校			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行	得分	
	年度资金总额	0	8.3	8.3	10	100	10	
	政府预算资金	0	8.3	8.3	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	按照 2023 年干部教育培训要求，计划开设十个主题培训班，全面提高全市党员干部的理论水平，为保障各个培训班的有序开展，确保完成 2023 年各项培训计划和目标。			根据本年度干部教育培训工作需要，按照实际情况支出8.3万元，顺利完成培训工作。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	人员培训经费成本(%)	≥8.3万元	8.3	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	培训批次(批次)	≥10批次	10	5	5	
			培训人数(人)	≥1000人	1000	5	5	
		质量指标	培训参与率(%)	≥80%	95	5	5	
			培训覆盖率(%)	≥80%	90	5	5	
			能力提升培训覆盖率(%)	≥95%	95	5	5	
	培训考核通过率(%)	≥95%	95	5	5			
	时效指标	培训完成率	≥95%	95	10	10		
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	执政能力提升认可度(%)	≥80%	90	10	10	
理论水平提升度(%)			≥80%	90	10	10		
生态效益指标								
满意度指标	服务对象满意度	受训学员满意度(%)	≥90%	95	10	10		
总分					100	100		

项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称	庐山市委党校-开放学院办学收入分配支出							
主管部门	中国共产党庐山市委员会党校			实施单位	中国共产党庐山市委员会党校			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	50	50	50	10	100	10	
	单位资金	50	50	50	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	保障庐山市开放学院的办学需求和经费的合理支出。			根据上级开放学院的办学任务安排,本年度相关教学工作顺利开展。年初纳入预算50万,实际执行支出50万。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	开放教育培训成本(万元)	≥50万元	50	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	开放教育学习批次(批次)	≥8批次	8	10	10	
			成人教育学生培养数量(人)	≥300人	300	10	10	
		质量指标	开放教育培训合格率(%)	≥95%	95	10	10	
		时效指标	开放教育培训完成及时性(%)	≥95%	95	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	毕业生毕业证书通过率(%)	≥95%	95	20	20	
生态效益指标								
满意度指标	服务对象满意度	培训对象满意度	≥95%	95	10	10		
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称	庐山市党校2023年事业收入							
主管部门	中国共产党庐山市委员会党校			实施单位	中国共产党庐山市委员会党校			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	9.037	9.037	9.037	10	100	10	
	单位资金	9.03684	9.03684	9.03684	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	保障单位日常开支和正常运转			按照本年度相关工作安排实际支出90368.4元。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	经费成本	≤ 90368.4	90368.4	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	在职人数	17	基本达成目标	10	10	
		质量指标	单位日常工作开展	正常开展	基本达成目标	20	20	
		时效指标	工作开展及时率(%)	≥90%	90	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	党校干部教育工作社会认可度	普遍认可	基本达成目标	20	20	
生态效益指标								
满意度指标	服务对象满意度	单位工作人员满意度	≥90%	92	10	10		
总分						100	100	

(三) 部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分 名词解释

一、收入科目

(一) 财政拨款: 指市级财政当年拨付的资金。

(二) 教育收费资金收入: 反映实行专项管理的高中以上学费、住宿费, 高校委托培养费, 函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费取得的收入。

(三) 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。

(四) 事业单位经营收入: 指事业单位在专业业务活动及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: 反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

(六) 上级补助收入: 反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(七) 其他收入: 指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

(八) 使用非财政拨款结余: 填列历年滚存的非限定用途的非统计财政拨款结余弥补 2022 年收支差额的数额。

(九) 上年结转和结余: 填列 2021 年全部结转和结余的资金数, 包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

(一) 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经费和公用经费。其中: 人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”; 公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

(二) 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。

(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。

(四) 工资福利支出(支出经济分类科目类级): 反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬, 以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

(五) 商品和服务支出(支出经济分类科目类级): 反映单位购买商品和服务的支出(不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出)。

(六) 对个人和家庭的补助(支出经济分类科目类级): 反映用于对个人和家庭的补助支出。

(七) 其他资本性支出(支出经济分类科目类级): 反映非各级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性

和应急性储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），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。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（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，包括办公费、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

庐山市委党校部门评价报告

一、基本情况

(一)项目概况。根据本年度干部教育工作实际要求，有两个保障培训工作开展的项目。

1. 2023年庐山市委党校干部教育经费

1)项目背景：为进一步推进我市干部教育工作科学化、制度化、规范化，认真贯彻落实《干部教育培训工作条例》的有关规定和上级教育培训工作有关精神，做好江西省组要求纳入市、县党校主体班课程内容。

2)主要内容：本单位干部教育培训工作要求。

3)实施情况：实施主体为庐山市委党校，具体实施方案为按照每年举办的培训班据实拨付。

4)资金投入：年初财政拨款8.3万元。

5)使用情况：根据工作实际支出8.3万。

2. 庐山市委党校干部教育培训经费

1)项目概述：为进一步推进我市干部教育工作科学化、制度化、规范化，认真贯彻落实《干部教育培训工作条例》的有关规定和上级教育培训工作有关精神，做好江西省组要求纳入市、县党校主体班课程内容。

2) 主要内容: 本单位干部教育培训工作要求。

3) 实施情况: 实施主体为庐山市委党校, 具体实施方案为按照每年举办的培训班据实拨付。

4) 资金投入: 年初财政拨款 24.25 万元。

5) 使用情况: 根据工作实际支出 22.56 万。

(二) 项目绩效目标。

1、完成市委市政府交办的各项任务。

2、抓好全市党员干部教育培训工作, 加强马克思主义基本理论研究, 为我市改革发展稳定营造良好的理论氛围。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

目的: 绩效评价可以客观公正地揭示财政资金的使用效益和政府职能的实现程度, 完善公共财政体系, 强化预算支出的责任和效率。

对象和范围: 绩效评价的对象, 包括部门(单位)预算管理的财政性资金。

(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. 根据《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》的规定, 本次绩效评价遵循以下基本原则:

(1) 科学规范原则。绩效评价注重财政支出的效率性和有效性, 严格执行规定的程序。

(2) 公正公开原则。绩效评价应当客观、公正。

(3) 分级分类原则。绩效评价由各级财政部门、部门(单位)根据评价对象的特点分类组织实施。

(4) 绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价方法

本次评价采用目标比较法和因素分析法以及问卷调查法等方法，定量与定性相结合，项目主管单位自评与中介机构评价相结合的方法。

3. 评价指标体系

设置了产出、效益、满意度 3 个一级指标；数量、质量、经济效益、社会效益、可持续影响、服务对象满意度 6 个二级指标，并根据二级指标细化为 6 个三级指标。

(三) 绩效评价工作过程。

分为前期准备工作和组织实施过程。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

部门整体支出绩效自评表

(2023年度)

评价部门名称	中国共产党庐山市委员会党校		下属单位个数		1		
整体支出规模 (万元)		全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	500.73	483.674	10	96.59	7	
	政府预算资金	431.343739	414.335253	—	96.06	—	
	单位资金	69.38584	69.33874	—	99.93	—	
预算执行率偏差原因分析及改进措施							
年度总体目标	预期目标		实际完成情况				
			根据本年度工作实际要求，相关支出顺利保障本单位的正常运转以及干部教育培训工作的顺利完成。				
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
产出指标	数量指标	在职人数	≥17人	16	5	4.26	存在人员进出和退休
		干部培训人数	≤1000人	1000	5	5	
		培训批次	≤10次	10	5	5	
	质量指标	干部培训覆盖率	≥90%	95	5	5	
		单位日常工作开展	正常开展	基本达成目标	5	5	
		干部培训参与率	≥90%	95	5	5	
	时效指标	工作开展及时率	≥90%	95	5	5	
		培训完成率	≥90%	95	5	5	
	成本指标						
	效益指标	经济效益指标					
社会效益指标		党校干部教育工作社会认可度	普遍认可	基本达成目标	10	10	
		党员干部理论水平提升度	≥90%	95	10	10	
生态效益指标							
可持续影响指标	提升庐山市全体党员干部理论水	持续影响	基本达成目标	20	20		
满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥90	95	4	4	
		受训学员满意度	≥90%	95	3	3	
		单位工作人员满意度	≥90%	95	3	3	
总分					100	96.26	

说明：自评指标为各部门年初申报的部门整体支出绩效目标申报表的各项指标

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

为进一步推进我市干部教育工作科学化、制度化、规范化，认真贯彻落实《干部教育培训工作条例》的有关规定和上级教育培训工作有关精神，做好江西省组要求纳入市、县党校主体班课程内容。

（二）项目过程情况。

根据本年度工作实际情况，开设相关培训班，顺利完成培训工作。

（三）项目产出情况。

干部教育项目产出培训人数 1000 人，培训批次 10 次，培训参与率持续提升，培训覆盖率超 90%，培训完成率超 90%。

（四）项目效益情况。

社会满意度及可持续性影响：服务对象和社会公众宣传满意度持续上升，超 90%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强内部预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

（二）加强财务管理，严格财务审核。在费用报账支付时，

按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

(三)加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。

存在问题：绩效管理人员缺乏专业知识，也缺少培训机会，容易在绩效管理工作中管理不到位，对现行的预算绩效管理不适应；部门预算编制的科学化、精细化、精准化还有待提高。

六、有关建议

完善预算绩效管理相关制度，特别落实好部门对项目管理的责任，加强项目管理，不断提高预算项目绩效目标设置的科学性，并加大绩效运行监控的力度，及时调整绩效目标设定的偏差，客观公正对绩效结果进行评价，对绩效结果出现的问题及时整改，切实提高项目预算资金的管理水平和能力。

七、其他需要说明的问题

暂无其他需要说明的问题。