2025年度中国共产党商河县委员会党校本级决算

目　录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2025年度单位决算表

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

第三部分 2025年度单位决算情况说明

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、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明
十三、预算绩效情况说明
第四部分 名词解释
第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

中国共产党商河县委员会党校是县委的派出机构，主要职责是：

（一）开展学习、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、习近平新时代中国特色社会主义思想等理论工作。会同有关部门制定党员干部中长期和年度培训轮训规划、计划并组织实施；

（二）协同组织人事部门做好学员在校期间的考核考察管理工作，加强各级党员干部的党性锻炼；

（三）抓好科研工作，全面贯彻党的基本路线，运用马克思主义的基本原理，围绕改革开放和现代化建设中的重大理论问题和实际问题，调查研究，总结经验，探求规律，为提高教学质量服务，为县委县政府中心工作服务；

（四）承办县委、县政府交办的其他工作。

二、机构设置

本单位内设5 个职能科室，分别是：办公室、教务科、 宣传教育科、调研室、培训科。

第二部分

2025年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：中国共产党商河县委员会党校　　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	615.31	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		五、教育支出	36	511.25
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	31.80	八、社会保障和就业支出	39	87.76
	9		九、卫生健康支出	40	14.97
	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	31.43
	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	647.12	**本年支出合计**	58	645.41
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	1.06	年末结转和结余	60	2.76
	30			61	
总计	31	648.17	**总计**	62	648.17

注：1.本表反映单位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。

收入决算表

公开02表

单位：中国共产党商河县委员会党校　　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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	647.12	615.31					31.80
205	教育支出	512.96	481.16					31.80
20508	进修及培训	512.96	481.16					31.80
2050802	干部教育	512.96	481.16					31.80
208	社会保障和就业支出	87.76	87.76					
20805	行政事业单位养老支出	86.99	86.99					
2080501	行政单位离退休	36.93	36.93					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.17	33.17					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.52	16.52					
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.38	0.38					
20899	其他社会保障和就业支出	0.77	0.77					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.77	0.77					
210	卫生健康支出	14.97	14.97					
21011	行政事业单位医疗	14.97	14.97					
2101101	行政单位医疗	6.57	6.57					
2101102	事业单位医疗	8.40	8.40					
221	住房保障支出	31.43	31.43					
22102	住房改革支出	31.43	31.43					
2210201	住房公积金	31.43	31.43					

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：中国共产党商河县委员会党校　　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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	645.41	450.72	194.69			
205	教育支出	511.25	316.56	194.69			
20508	进修及培训	511.25	316.56	194.69			
2050802	干部教育	511.25	316.56	194.69			
208	社会保障和就业支出	87.76	87.76				
20805	行政事业单位养老支出	86.99	86.99				
2080501	行政单位离退休	36.93	36.93				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.17	33.17				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.52	16.52				
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.38	0.38				
20899	其他社会保障和就业支出	0.77	0.77				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.77	0.77				
210	卫生健康支出	14.97	14.97				
21011	行政事业单位医疗	14.97	14.97				
2101101	行政单位医疗	6.57	6.57				
2101102	事业单位医疗	8.40	8.40				
221	住房保障支出	31.43	31.43				
22102	住房改革支出	31.43	31.43				
2210201	住房公积金	31.43	31.43				

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						
栏次		1	2	3	4	5	6

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：中国共产党商河县委员会党校　　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	615.31	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	481.16	481.16		
	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	87.76	87.76		
	9		九、卫生健康支出	41	14.97	14.97		
	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	31.43	31.43		
	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				
本年收入合计	27	615.31	本年支出合计	59	615.32	615.32		
年初财政拨款结转和结余	28	0.06	年末财政拨款结转和结余	60	0.05	0.05		
一般公共预算财政拨款	29	0.06		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	615.37	总计	64	615.37	615.37		

注：本表反映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收支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

单位：中国共产党商河县委员会党校　　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
栏次		1	2	3
	合计	615.32	450.72	164.60
205	教育支出	481.16	316.56	164.60
20508	进修及培训	481.16	316.56	164.60
2050802	干部教育	481.16	316.56	164.60
208	社会保障和就业支出	87.76	87.76	
20805	行政事业单位养老支出	86.99	86.99	
2080501	行政单位离退休	36.93	36.93	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.17	33.17	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.52	16.52	
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.38	0.38	
20899	其他社会保障和就业支出	0.77	0.77	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.77	0.77	
210	卫生健康支出	14.97	14.97	
21011	行政事业单位医疗	14.97	14.97	
2101101	行政单位医疗	6.57	6.57	
2101102	事业单位医疗	8.40	8.40	
221	住房保障支出	31.43	31.43	
22102	住房改革支出	31.43	31.43	
2210201	住房公积金	31.43	31.43	

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

注：本表反映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明细表

公开06表

单位：中国共产党商河县委员会党校　　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	392.40	302	商品和服务支出	16.96	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	117.85	30201	办公费	8.15	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	69.55	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	71.38	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	36.38	30206	电费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	33.17	30207	邮电费	2.00	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	16.52	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	14.97	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	1.28	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	1.15	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	31.43	30213	维修（护）费		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	41.35	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费	0.42	31013	公务用车购置	
30302	退休费	36.93	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	4.43	30226	劳务费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	3.50	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	1.62	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		433.75	公用经费合计					16.96

注：本表反映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

单位：中国共产党商河县委员会党校　　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
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：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：中国共产党商河县委员会党校　　单位：万元

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：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：中国共产党商河县委员会党校　　单位：万元

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
0.42					0.42	0.42					0.42

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。

第三部分

2025年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为648.17万元。与2024年相比，收、支总计各减少54.77万元，下降7.79%。主要是财政拨款收入减少：一是单位厉行节约减少开支，二是财政资金紧张，党员培训中心等项目财政拨款收入减少。

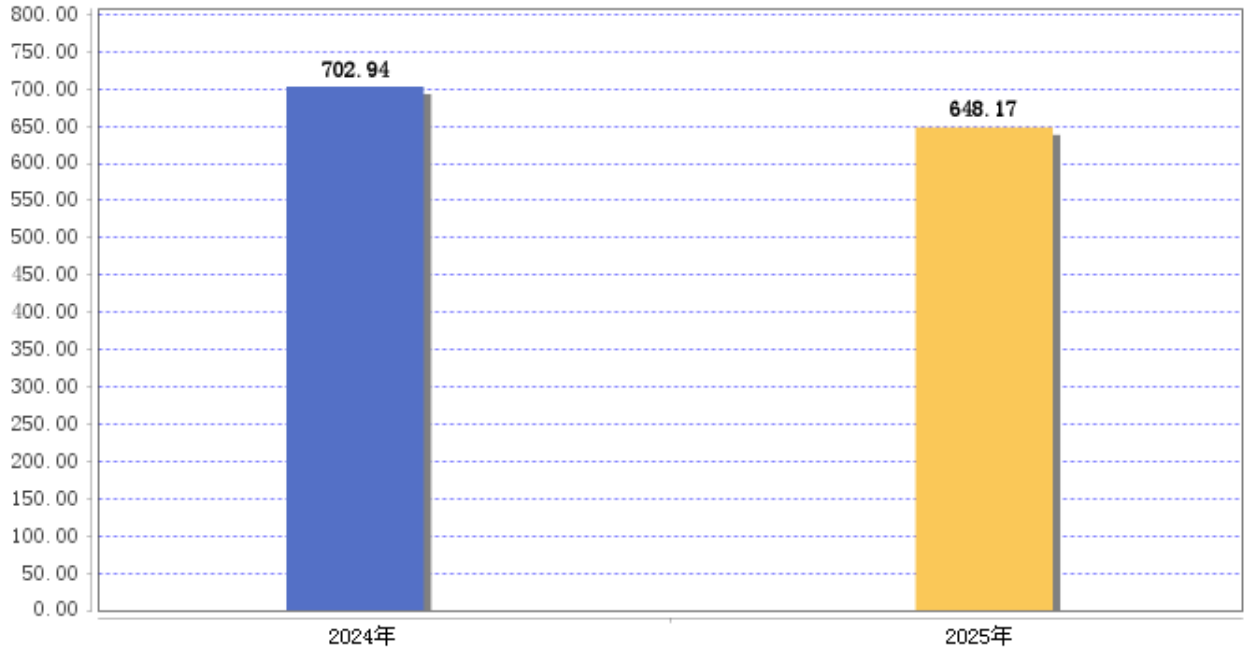


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计647.12万元，其中：财政拨款收入615.31万元，占95.09%；其他收入31.8万元，占4.91%。

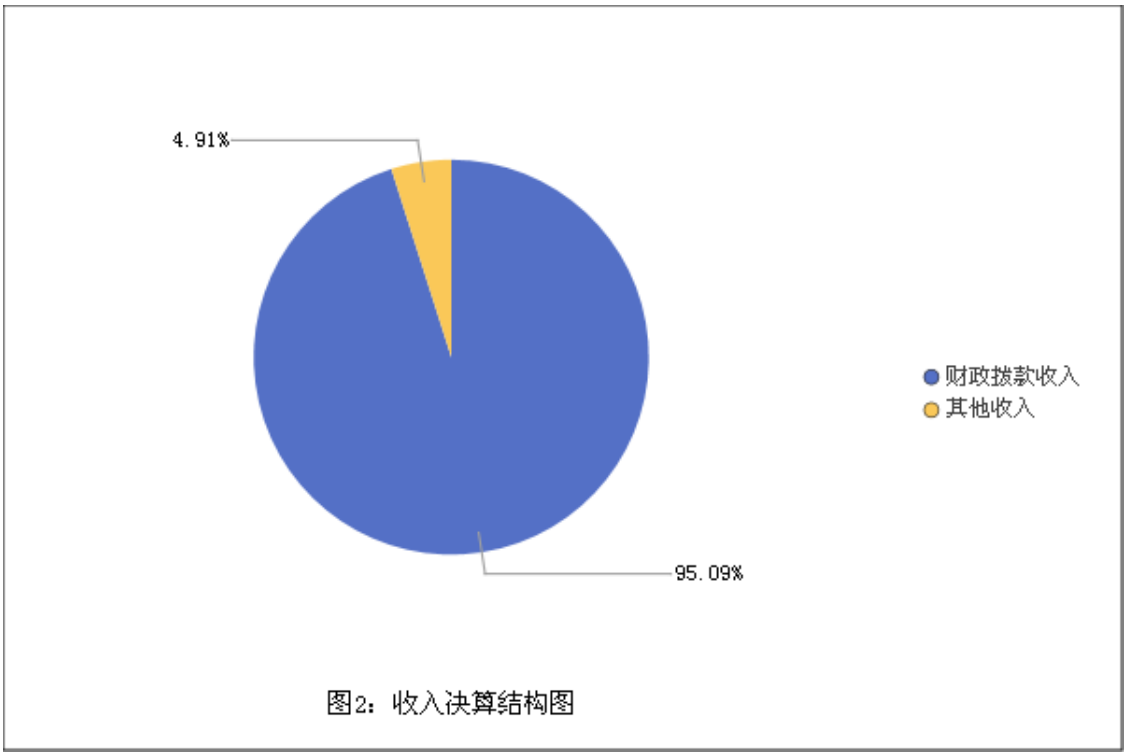


图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1.财政拨款收入615.31万元。与2024年度相比，减少15.02万元，下降2.38%。主要是财政资金紧张，党员培训中心等项目拨付金额减少。

2.上级补助收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，与上年决算数一致。

3.事业收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，与上年决算数一致。

4.经营收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，与上年决算数一致。

5.附属单位上缴收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，与上年决算数一致。

6.其他收入31.8万元。与2024年度相比，减少39.93万元，下降55.67%。主要是承办的其他单位以往来款形式开办的培训班次减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计645.41万元，其中：基本支出450.72万元，占69.83%；项目支出194.69万元，占30.17%。

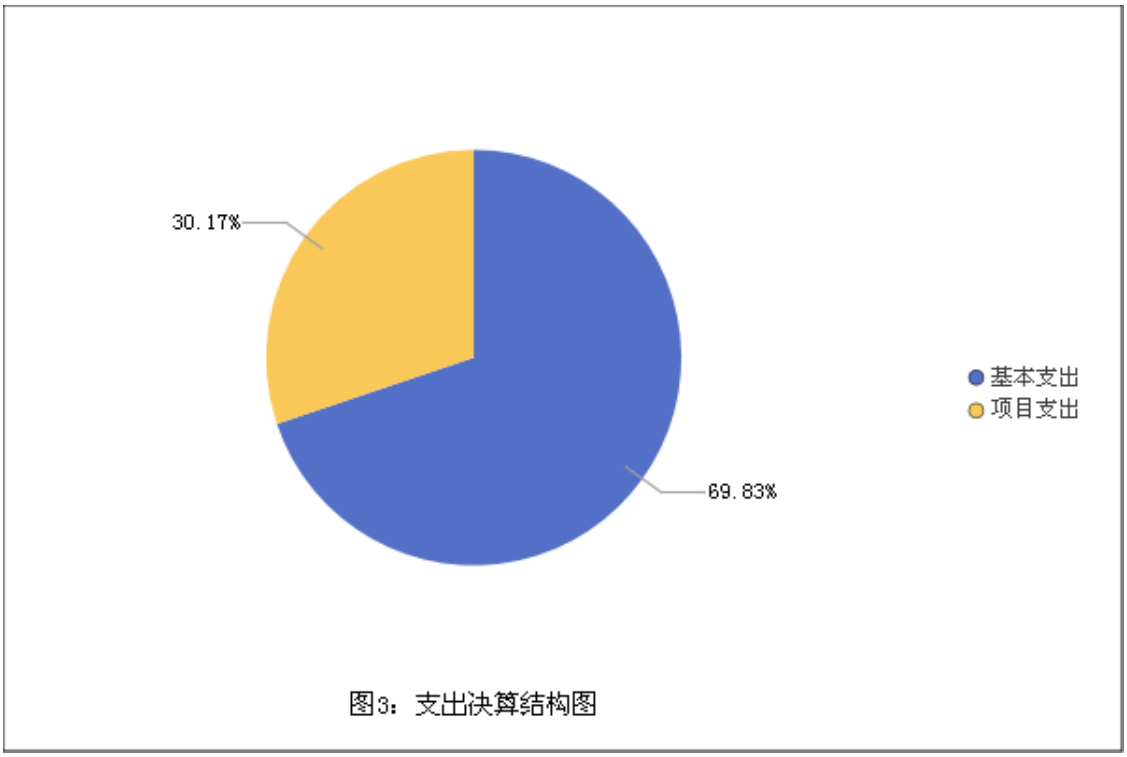


图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1.基本支出450.72万元。与2024年度相比，增加66.01万元，增长17.16%。主要是人员经费增加，2025年新增在编人员1人，转正1人。

2.项目支出194.69万元。与2024年度相比，减少122.48万元，下降38.62%。主要是财政资金紧张，党员培训中心等项目拨付金额减少。

3.上缴上级支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，与上年决算数一致。

4.经营支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，与上年决算数一致。

5.对附属单位补助支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为615.37万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各减少15.04万元，下降2.39%。主要是财政资金紧张，党员培训中心等项目拨付金额减少。

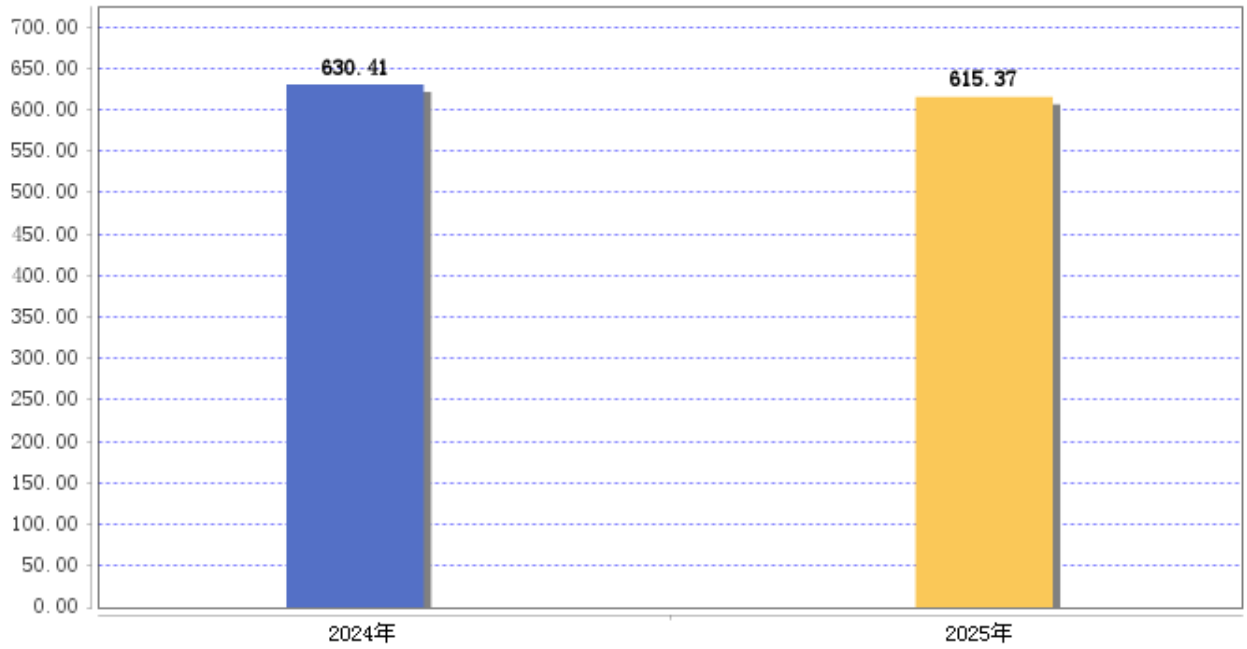


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出机构，提高资金使用效率，合理保障教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，干部教育支出方面的支出规模较大，主要是：2050802干部教育，2025年度决算数为512.96万元，占财政拨款总额的83.37%。主要是用于党员干部教育培训、会议服务保障和场所维修维护等方面。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出615.32万元，占本年支出合计的95.34%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加86.09万元，增长16.27%。主要是人员经费增加，具体为：2025年新增在编人员1人，转正1人。

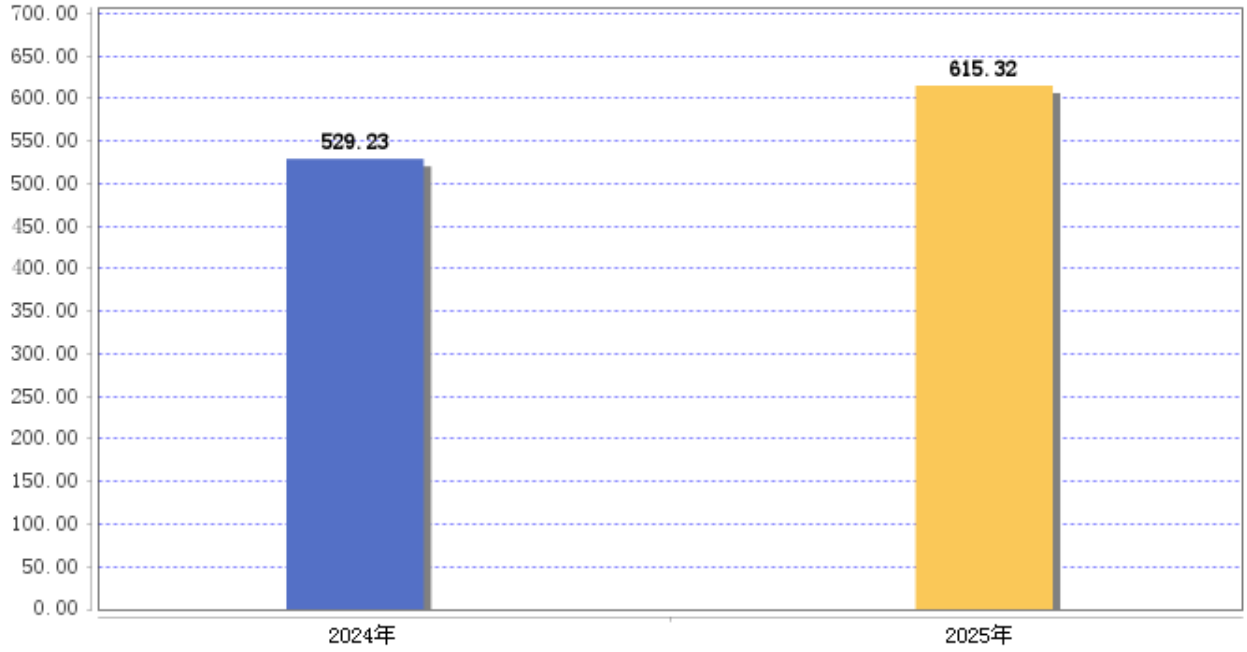


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出615.32万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出481.16万元，占78.2%；社会保障和就业支出（类）支出87.76万元，占14.26%；卫生健康支出（类）支出14.97万元，占2.43%；住房保障支出（类）支出31.43万元，占5.11%。

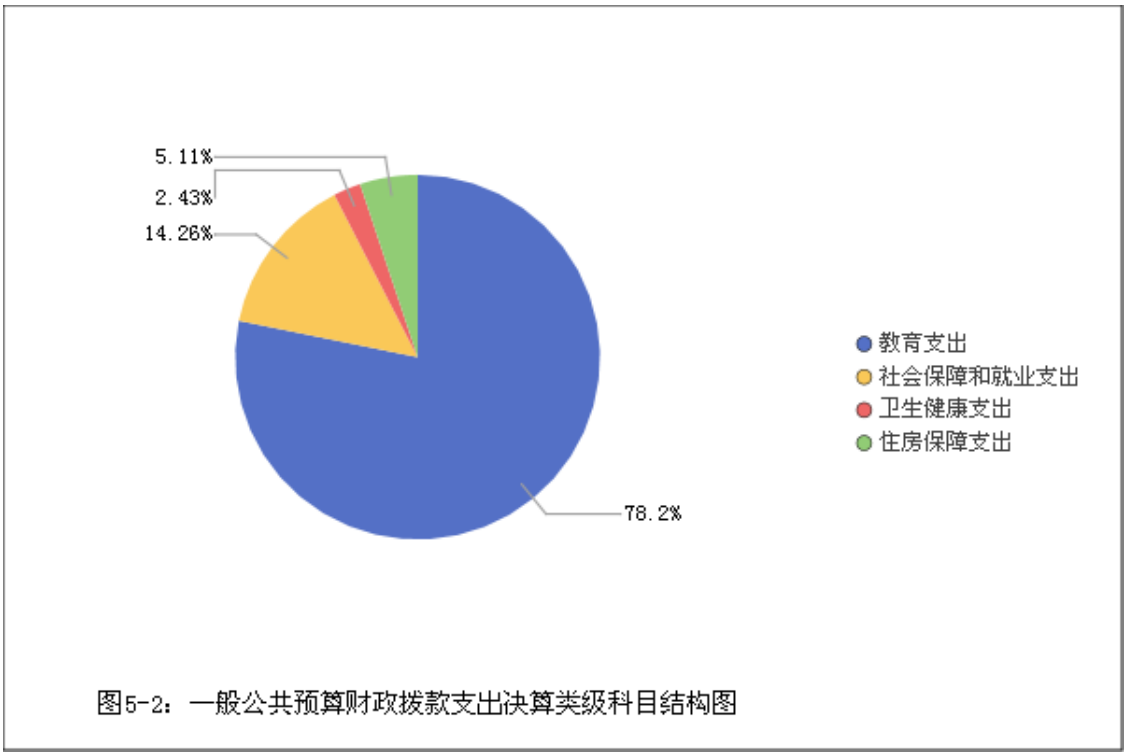


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为731.39万元，支出决算为615.32万元，完成年初预算的84.13%。决算数小于年初预算数，主要原因是一是厉行节约减少开支；二是部分项目资金虽纳入年初预算，但因财政资金紧张，并未执行到位。其中：

1. 教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）。年初预算为604.69万元，支出决算为481.16万元，完成年初预算的79.57%。决算数小于年初预算数，主要原因是一是厉行节约减少开支；二是部分项目资金虽纳入年初预算，但因财政资金紧张，并未执行到位。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为36.86万元，支出决算为36.93万元，完成年初预算的100.19%。决算数大于年初预算数，主要原因是补发退休人员取暖补贴。

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31.16万元，支出决算为

33.17万元，完成年初预算的106.45%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度新录用事业人员1人，人员经费增加。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为15.58万元，支出决算为16.52万元，完成年初预算的106.03%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度新录用事业人员1人，人员经费增加。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为0.35万元，支出决算为0.38万元，完成年初预算的108.57%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度新录用事业人员1人，人员经费增加。

6. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为0.77万元，支出决算为0.77万元，完成年初预算的100%。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为6.18万元，支出决算为6.57万元，完成年初预算的106.31%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度新录用事业人员1人，人员经费增加。

8. 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8.03万元，支出决算为8.4万元，完成年初预算的104.61%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度新录用事业人员1人，人员经费增加。

9. 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27.77万元，支出决算为31.43万元，完成年初预算的113.18%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度新录用事业人员1人，人员经费增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算450.71万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费433.75万元，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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助等。

公用经费16.96万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、公务接待费、工会经费、其他交通费用等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有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

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为0.42万元，支出决算为0.42万元，完成全年预算数的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1.因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2.公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2025年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2025年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3.公务接待费全年预算数为0.42万元，支出决算为0.42万元，完成全年预算数的100%。其中：国内接待费0.42万元，主要用于济南乡村振兴人才学

院推进工作和上级调研等，共计接待4批次、36人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

2025年度机关运行经费支出16.96万元，比年初预算数减少4.92万元，下降22.49%，主要原因是厉行节约，日常开支减少。

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额55.9万元，其中：政府采购货物支出51.62万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出4.28万元。授予中小企业合同金额55.9万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额55.9万元，占授予中小企业合同金额的100%；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%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车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、其他用车0辆， 单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2025年度预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目6个，涉及预算资金194.69万元，占单位预算项目支出总额的100%。组织对“会议及培训场所管理项目”1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金52.38万元。

（二）预算项目绩效自评结果。中国共产党商河县委员会党校2025年度预算项目绩效自评的6个项目中，6个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在资金拨付有限导致党员培训中心项目产出指标偏低、党员培训中心项目（专项）实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了2025年度全部预算项目绩效自评结果，以及“党员干部教育培训项目”、“会议及培训场所管理项目”、“经费补助项目”、“党员培训中心项目”、“党员培训中心项目（专项）”、“代管资金项目”等6个项目的绩效自评表。

1.党员干部教育培训项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99分。全年预算数为28万元，执行数为28万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：本年组织和协办培训班17期，培训合格率达标，干部素质明显提升。

2.会议及培训场所管理项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99分。全年预算数为52.38万元，执行数为52.38万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：党校报告厅承接县委县政府及其他单位会议、培训任务142次，培训及接待质量100%，服务专职人员配备到位，但因财政资金紧张，会议培训场所管理人员经费未到位。

3.经费补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97分。全年预算数为31.35万元，执行数为31.35万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：基本保障沿街房、办公楼的运转，但维修维护费等费用未拨付到位。

4.党员培训中心项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97分。全年预算数为31.87万元，执行数为31.87万元，完成预算的

100%。项目绩效目标完成情况：一期工程竣工，保障新校区建设，改善了教学科研条件方面效果明显，实现培训封闭式管理，建设及时性有待提高。

5.党员培训中心项目（专项）绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分。全年预算数为21万元，执行数为21万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：保障新校区建设，提高了教师办公教学条件以及学员的参训环境，智慧党校、餐厅设施采购等项目内容逐步实施，但因财政紧张，房屋建筑物构建部分今年还未开展。

6.代管资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99分。全年预算数为32.8万元，执行数为32.8万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：其他往来单位拨付往来款培训费根据课程班次安排按时合理支出。

2025年度预算项目绩效自评情况汇总表和预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。会议及培训场所管理项目，绩效评价得分为99分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，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、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、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。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：指单位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购置支出（含车辆购置税）及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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（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。

十六、教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项），主要用于反映各级党校、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。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项），主要用于反映机关事业单位开支的离退休经费。

十八、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），主要用于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。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项），主要用于反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出（含职业年金补记支出）。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十四、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附件

2025年度预算项目绩效自评情况汇总表

单位名称：中国共产党商河县委员会党校本级

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	会议及培训场所管理项目	99	优
2	党员干部教育培训项目	99	优
3	经费补助	97	优
4	党员培训中心项目（专项）	98.00	优
5	党员培训中心	97	优
6	代管资金项目	99	优

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">会议及培训场所管理项目</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="4">中国共产党商河县委员会党校</td><td>实施单位</td><td colspan="3">中国共产党商河县委员会党校</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="4">项目预算
执行情况</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A)</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>69</td><td>52.38</td><td>52.38</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>69</td><td>52.38</td><td>52.38</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="5">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">预计本年度接待县委县政府及其他单位各种会议、培训任务60次以上，会议、培训接待服务质量达标率达到100%，按照上级要求及时做好相关服务，成本控制69万元之内，配备场所设施和物品，优化服务条件；组织专人做好场地和会议服务，保障各种接待培训顺利开展，为全县各项工作开展提供优质服务。</td><td colspan="5">会议及培训场所管理有序，服务专职人员配备到位。</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="7">年度绩效指标</td><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>成本控制</td><td>≤69万元</td><td>52.38</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>承接县委、县政府及其他部门会议、培训数量</td><td>≥60次</td><td>142</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>会议、培训接待服务质量达标率</td><td>≥100%</td><td>100%</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>按照上级要求及时做好相关服务</td><td>及时</td><td>及时</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>保障各种接待培训顺利开展</td><td>保障</td><td>保障</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>可持续影响指标</td><td>为全县各项工作开展提供优质服务</td><td>效果显著</td><td>效果较显著</td><td>15</td><td>14</td><td>服务水平有待进一步提高</td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>会议场所使用者满意度（%）</td><td>≥100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="7">99.00</td></tr>
<tr><td colspan="3">总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:</td><td colspan="7"></td></tr>
</table>

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称		党员干部教育培训项目						
主管部门		中国共产党商河县委员会党校			实施单位	中国共产党商河县委员会党校		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A)	得分
		年度资金总额	30	28	28	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	30	28	28			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		始终坚持党校姓党，落实办学治校主体责任，加强基层干部和党员队伍建设，充分发挥党校干部培训、理论研究、决策资政作用。全年预计举办培训班8期，培训合格率100%，按干部培训计划如期进行，成本控制在30万元以内，干部队伍素质提升，加强基层干部和党员队伍建设，学员满意度100%。			本年组织基本班次17期，培训合格率达标，干部素质明显提升			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	严格控制成本合理利用财政资金	≤30万元	28	10	10	
	产出指标	数量指标	举办培训班次	≥8期	17	15	15	
		质量指标	培训合格率	≥100%	100%	15	15	
		时效指标	每年按干部培训计划	如期按时	如期按时	10	10	
	效益指标	社会效益指标	培养忠诚干净担当的高素质干部队伍	提升效果明显	提升效果明显	15	15	
年度绩效指标	效益指标	可持续影响指标	理论水平得到持续提升	效果显著	效果较显著	15	14	理论水平有待进一步加强
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师学员满意率	100%	100%	10	10	
总分			**99.00**					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称		经费补助						
主管部门		中国共产党商河县委员会党校			实施单位	中国共产党商河县委员会党校		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	46.25	31.35	31.35	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	46.25	31.35	31.35			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		一是用于沿街房、办公楼等设施、设备的维修维护和其他运转保障支出；二是培训经费和培训活动及场所保障经费。			基本保障培训、教学有序开展运行			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	严格控制成本，合理利用补助经费	≤46.25万元	31.35	10	10	
	产出指标	数量指标	房屋和办公设施维护，培训活动保障	适量	基本完成	15	15	
		质量指标	改善办公条件、提高服务水平，保障培训班次正常开展	=100%	=100%	15	15	
		时效指标	保障及时	及时	有待提高	10	7	资金拨付及时率有待提高
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	为履行职能、服务社会提供保障	=100%	=100%	15	15	
	效益指标	可持续影响指标	改善教职工和学员工作培训质量，为全县可持续发展工作提供优质服	=100%	=100%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学员、干部职工满意度	=100%	=100%	10	10	
总分			**97.00**					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">党员培训中心项目</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="4">中国共产党商河县委员会党校</td><td>实施单位</td><td colspan="3">中国共产党商河县委员会党校</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="4">项目预算
执行情况</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A)</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>200</td><td>31.87</td><td>31.87</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>200</td><td>31.87</td><td>31.87</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">年初预期目标</td><td colspan="4">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">保障一期工程款收尾，推进二期项目建设，改善办公及教学科研条件。</td><td colspan="4">一期工程竣工，改善教学科研条件方面效果明显。</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="6">年度绩效指标</td><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td colspan="2">严格把握项目建设，将成本控制在预算范围内</td><td>≤200万元</td><td>31.87</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td colspan="2">用于提升教研质量，保障一期项目收尾工作</td><td>完成</td><td>完成</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td colspan="2">验收合格率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td colspan="2">建设及时性</td><td>及时</td><td>有待提高</td><td>10</td><td>7</td><td>资金拨付及时率有待提高</td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标</td><td>社会效益指标</td><td colspan="2">改善教学科研条件，实现封闭式管理，提高为县委、县政府决策服务</td><td>≥95%</td><td>100%</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>可持续影响指标</td><td colspan="2">环境优美、气氛和谐</td><td>≥90%</td><td>100%</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td colspan="2">学员满意、职工满意度</td><td>≥95%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="7">97.00</td></tr>
<tr><td colspan="3">总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:</td><td colspan="7"></td></tr>
</table>

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称	党员培训中心项目（专项）						
主管部门	中国共产党商河县委员会党校			实施单位	中国共产党商河县委员会党校		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
	年度资金总额	0	21	21	10	100.00%	10
	其中：当年财政拨款	0	21	21			
	上年结转资金	0	0	0			
	其他资金	0	0	0			
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	用于党校新校区建设资金：智慧党校项目、餐厅设施采购项目、工程监理及其他附属设施购置项目，提高教研教学条件。			一期工程竣工，改善教学科研条件效果明显			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	严格把握项目建设，将成本控制在预算范围内	≤21万元	21	10	10	
	产出指标	数量指标	用于提升教研质量，保障一期项目收尾工作	完成	智慧党校项目资金和餐厅设施采购项目顺利进行	15	13	因资金紧张，房屋建筑构建部分未开展
		质量指标	验收合格率	100%	100%	15	15	
		时效指标	建设及时性	及时	及时	10	10	
	效益指标	社会效益指标	改善教学科研条件，实现封闭式管理，提高为县委、县政府决策服务	≥95%	≥95%	15	15	
年度绩效指标	效益指标	可持续影响指标	环境优美、气氛和谐	≥90%	≥95%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学员满意、职工满意度	≥95%	100%	10	10	
总分				**98.00**				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">代管资金项目</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="4">中国共产党商河县委员会党校</td><td>实施单位</td><td colspan="3">中国共产党商河县委员会党校</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算
执行情况</td><td></td><td colspan="2">年初预算数</td><td>全年预算数
（A）</td><td>全年执行数
（B）</td><td>分值</td><td>执行率
（B/A)</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td colspan="2"></td><td>32.8</td><td>32.8</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td colspan="2"></td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td colspan="2">0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td colspan="2">0</td><td>32.8</td><td>32.8</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">年初预期目标</td><td colspan="5">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">承办培训、会议、学习班，规范合理支出</td><td colspan="5">他单位拨付往来款培训费根据课程班次安排按时合理支出</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="7">年度绩效指标</td><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td colspan="2">严格控制成本合理利用财政资金</td><td>≤50万元</td><td>32.8万元</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td colspan="2">承办主题培训班次</td><td>≥5期</td><td>12次</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td colspan="2">培训合格率</td><td>≥100%</td><td>100%</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td colspan="2">每年按干部培训计划</td><td>如期按时</td><td>如期按时</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>社会效益指标</td><td colspan="2">培养忠诚干净担当的高素质干部队伍</td><td>提升效果明显</td><td>提升效果明显</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>可持续影响指标</td><td colspan="2">干部素质持续提升</td><td>效果显著</td><td>效果较显著</td><td>15</td><td>14</td><td>理论水平和干部素养需进一步提升</td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td colspan="2">教师学员满意率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="7">99.00</td></tr>
<tr><td colspan="3">总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:</td><td colspan="7"></td></tr>
</table>

2025 年度项目支出重点绩效评价报告

会议及培训场所管理项目
绩效评价报告

项目主管部门：中国共产党商河县委员会党校

实 施 单 位 ：中国共产党商河县委员会党校

2026 年 7 月

一、基本情况

（一）项目概况。会议及培训场所管理项目用于及时做好会议及培训服务，配备场所设施和物品，优化服务条件，保障各种接待培训顺利开展，为全县各项工作开展提供优质服务。2025 年该项目预算金额为 69 万元，实际执行数 52.38 万元，承接县委、县政府及其他单位会议、培训任务 142 次，培训质量合格，整体达到使用目标。

（二）项目绩效目标。该项目总体目标为组织专人做好场地和会议服务，保障各种接待培训顺利开展，为全县各项工作开展提供优质服务。承接县委、县政府及其他单位会议、培训任务已完成年初预期目标:60 次以上，培训接待服务质量达标率达到 100%。

二、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。主要包括以下方面：一是提供财政支出绩效信息，助力决策者优化资源配置、提升决策质量；二是及时反馈财政支出运行状况，推动管理者完善支出管理，提高财政资金使用绩效；三是评估各业务科室业务开展及任务完成情况，研判分析现存问题，确定后续整改方向。

（2）绩效评价对象和范围。本次绩效评价对象为 2025 年会议及培训场所管理项目，项目金额合计 69 万元。

（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）绩效评价原则和方法。按照“全面覆盖、重点突出、统筹兼顾”原则，根据相关要求，运用科学、合理的绩效评价指标、

评价标准和方法，对本部门的项目组织开展绩效评价。

（2）评价指标体系和标准。

项目支出绩效评价指标体系

一级指标	权重（%）	二级 指标	三级指标（根据项目具体情况完善设置）	指标解释	参考分值	指标说明
决策	14	项目立项（6）	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、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。	3	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	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。
		绩效目标（4）	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。	2	（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； 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。	2	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。
		资金投入（4）	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。	2	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。

			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	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。
过程	16	资金管理（6）	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	2	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
			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。	4	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。
		组织实施（10）	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。	2	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。
			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。	4	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。
			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	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。
产出	35	产出数量（12）	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。	12	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。

		产出质量（8）	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。	8	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（10）	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。	10	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。
		产出成本（5）	成本节约率	完成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。	5	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。
效益	35	项目效益（35）	社会效益	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	10	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
			经济效益	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	5	
			生态效益	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。	5	
			可持续影响	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况,以及项目能力建设情况。	5	
			社会公众或服务对象满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	10	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。
总计	100				100	

备注：否决性核心评价指标及标准，可结合项目具体情况，参照以下指标及标准进行设置：1.预算执行率：若预算执行率低于 80%，则二级指标整体不得分。2.资金使用合规性：若项目 20%以上资金存在问题则二级指标整体不得分。3.实际完成率：若项目实际完成量达不到计划完成量的 80%，则二级指标整体不得分。

（三）绩效评价工作过程。以项目年初设置的项目绩效目标为参考，对业务科室实际业务运转情况和任务完成情况进行评价。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

一级指标	权重（%）	二级 指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	参考分值	得分
决策	14	项目立项（6）	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	完成	3	3
			立项程序规范性	项目申请、设立过程符合相关要求	完成	3	3
		绩效目标（4）	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，符合客观实际	完成	2	2
			绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量	完成	2	2
		资金投入（4）	预算编制科学性	项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应	完成	2	2
			资金分配合理性	项目预算资金分配有测算依据，与补助单位或地方实际相适应	完成	2	2
过程	16	资金管理（6）	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率	100%	2	2
			预算执行率	项目预算资金按照计划执行	100%	4	4
		组织实施（10）	资金使用合规性	项目资金使用符合相关的财务管理制度规定	完成	2	2
			管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度健全	完成	4	4
			制度执行有效性	项目实施符合相关管理规定	完成	4	4
产出	35	产出数量（12）	实际完成率	承接县委、县政府及其他部门会议、培训数量	完成	12	12
		产出质量（8）	质量达标率	会议、培训接待服务质量达标率	100%	8	8
		产出时效（10）	完成及时性	按照上级要求及时做好相关服务	较及时	10	8
		产出成本（5）	成本节约率	在财政保障资金范围内	100%	5	5
效益	35	项目效益（35）	社会效益	保障各种接待培训顺利开展	100%	15	14
			可持续影响	为全县各项工作开展提供优质服务	完成	10	9
			社会公众或服务对象满意度	会议场所使用者满意度（%）	100%	15	15
总计	100					100	99

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。该项目在立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性和资金分配合理性等方面均达到预期目标要求。

（二）项目过程情况。该项目在资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性和制度执行有效性等方面均达到预期目标要求。

（三）项目产出情况。该项目在实际完成率、质量达标率、完成及时性和成本节约率等方面均达到预期目标要求。

（四）项目效益情况。该项目在社会效益、可持续影响和社会公众或服务对象满意度等方面均达到预期目标要求。

五、主要经验及做法

严格执行财务管理制度，规范项目预算资金核算流程，持续强化预算管控，用好内控管理手段，定期督导检查项目实施和经费使用情况，根据实际情况及时纠偏调整，推动项目各项目标任务顺利完成。

六、有关建议

全面做实绩效管理工作，构建事前设定目标、事中动态监控、事后绩效评价的管理机制，紧盯项目产出成效，充分运用绩效评价结果，提升资金投入产出效率。

七、其他需要说明的问题

无