

2023 年度

四川省中共九寨沟县委党

校部门决算

保密审查情况：已审查，内容审定

部门主要负责人审签情况：已审签，同意对外公开

目录

公开时间：2023 年 10 月 18 日

第一部分 部门概况.....	4
一、部门职责.....	4
二、机构设置.....	4
第二部分 2023 年度部门决算情况说明.....	5
一、收入支出决算总体情况说明.....	5
二、收入决算情况说明.....	5
三、支出决算情况说明.....	5
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	6-7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	7
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	8
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	8
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	8
十、其他重要事项的情况说明.....	8-11
第三部分 名词解释.....	12-14
第四部分 附件.....	15-30
第五部分 附表.....	31
一、收入支出决算总表.....	31
二、收入决算表.....	32
三、支出决算表.....	33
四、财政拨款收入支出决算总表.....	34-35
五、财政拨款支出决算明细表.....	36-41
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	42
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	43-51
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	52-53

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	54
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	54
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	55
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	55
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	56

第一部分 部门概况

一、部门职责

九寨沟县委党校以研究社会主义现代化建设的实际问题为中心，坚持理论联系实际，培养忠诚于马克思主义、德才兼备的党员领导干部和理论人才；根据干部队伍建设要求，有计划地轮培训党员干部、乡（镇）村干部和国家公务员；围绕党的中心任务和县委、县政府的中心工作，对全县重大现实问题展开理论调研，为教学和社会实践服务，将重要成果提供党委决策参考。

二、机构设置

中共九寨沟县委党校下属二级预算单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 1 个，其他事业单位 0 个。

无纳入中共九寨沟县委党校 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位。

第二部分 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、支总计均为 805.66 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 52.79 万元，增长 7.01%。主要变动原因是单位举办培训班增加其他收入及培训支出。

二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 336.3 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 305.11 万元，占 90.73%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；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 31.19 万元，占 9.27%。

三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 805.66 万元，其中：基本支出 336.3 万元，占 41.74%；项目支出 469.36 万元，占 58.26%；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

2023 年度财政拨款收、支总计均为 774.47 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 68.4 万元，增长 9.68%。主要变动原因是项目资金略有增加。

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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 774.47 万元，占本年支出合计的 96.12%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 68.4 万元，增长 9.68%。主要变动原因是项目资金略有增加。

（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 774.47 万元，主要用于以下方面：教育支出 700.93 万元，占 90.51%；社会保障和就业支出 37.80 万元，占 4.88%；卫生健康支出 16.14 万元，占 2.08%；住房保障支出 19.59 万元，占 2.53%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 774.47，完成预算 100%。其中：

1. 教育（205）进修及培训（08）干部教育（02）：支出决算为 231.57 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。
教育（205）进修及培训（08）其他进修及培训（99）：支出决算为 469.36 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2. 社会保障和就业（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）：支出决算数为 25.20 万元，完成预算 100%。决算数等于预算数；社会保障和就业（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位

职业年金缴费支出（06）：支出决算数为 12.60 万元，完成预算 100%。决算数等于预算数。

3. 卫生健康（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）：支出决算数为 16.14 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（02）住房公积金（01）：支出决算数为 19.59 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

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 305.11 万元，其中：

人员经费 288.38 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、离休费、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 16.73 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 3.09 万元，完成预算 100%，较上年度增加 3.09 万元，增长 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

2023 年度“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 2.99 万元，占 96.75%；公务接待费支出决算 0.1 万元，占 3.24%。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 2022 年持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 2.99 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度增 2.99 万元，增长 100%。主要原因是单位新增车编 1 个，调拨进 1 辆车。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 1 辆、金额 11.20 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元，主要用于单位公务活动。截至 2023 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 1 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 1 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 2.99 万元。主要用于单位开展省州工作培训、会议；单位项目工作的出差；单位下乡开展双联双进活动；教学课题调研、现场教学点调研等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 0.1 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2022 年度增加 0.1 万元，增长 100%。主要原因是接待州委党校工作人员检查工作的用餐费用。其中：

国内公务接待支出 0.1 万元，主要用于党校工作人员检查工作的用餐。国内公务接待 1 批次，10 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.1 万元，具体内容包括：州委党校工作人员开展县级党校分类建设办学质量评估工作两顿用餐费用 0.1 万元。

外事接待支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度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

2023 年度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

2023 年度，中共九寨沟县委党校机关运行经费支出 0 万元，与 2022 年度持平。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，中共九寨沟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%，其中：授予小微企业合同金额 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2023年12月31日，中共九寨沟县委党校共有车辆1辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是用于单位开展公务活动使用。单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2023 年度预算编制阶段，组织对 0 个项目开展了预算事前绩效评估，对 0 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 19 个项目开展绩效监控。

组织对 2023 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成中共九寨沟县委党校部门整体绩效自评报告、党校教育基地建设项目绩效自评报告，其中，中共九寨沟县委党校部门整体绩效自评得分为 95 分，绩效自评综述：圆满完成工作任务，认真执行财务预算，并保证了单位良好运行情况；党校教育基地建设项目绩效自评得分为 91 分，绩效自评综述：截止 2023 年 12 月，主体已全部建设完成，已大面积进入装饰装修和安装工程阶段。主要完

成工程量：主体工程完成 100%、屋面工程完成 100%、二装砌筑工程完成 100%、水电安装工程完成 95%、外墙抹灰完成 100%、内墙抹灰完成 100%、消防工程完成 95%、吊顶及装饰完成 60%、门窗安装完成 55%。暖通安装工程及总坪未开始作业。该项目的建设能够充分发挥党校在党和国家事业中的重要作用，切实推动党校工作不断迈上新台阶，为党和国家的革命和建设事业提供坚强的思想政治保证、人才保证和智力支持，其意义十分重大。该项目按计划将于 2024 年 8 月底竣工整改完成。2023 年项目资金支付率 93.8%，自评得分 91 分，综合评价优。

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. 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。

3. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是短期培训班收入。

5. 使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金
额。

6. 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。

7. 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8. 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。

9. 教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）：指干部教育，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。包括机构运行、招聘师资、举办各类培训班的支出等。

10. 教育支出（类）进修及培训（款）其他进修及培训（项）：指除教师进修、干部教育、培训支出、退役士兵能力提升项目以外，其他用于金秀及培训方面的支出。

11. 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）：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出

12. 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）：指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。

13. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

14. 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。

15. 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。

16. 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。

17. “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。

18. 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

中共九寨沟县委党校 部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成

中共九寨沟县委党校是参照公务员管理的事业单位，是县级一级预算单位，单位编制 15 人，其中参公编制 5 人，事业专技编制 8 人，人才编制 2 人，单位有常务副校长 1 名，副校长 2 名。内设办公室、教务处、总务处三个股室。

（二）机构职能

九寨沟县委党校以研究社会主义现代化建设的实际问题为中心，坚持理论联系实际，培养忠诚于马克思主义、德才兼备的党员领导干部和理论人才；根据干部队伍建设要求，有计划地轮培训党员干部、乡（镇）村干部和国家公务员；围绕党的中心任务和县委、县政府的中心工作，对全县重大现实问题展开理论调研，为教学和社会实践服务，将重要成果提供党委决策参考。

（三）人员概况

截至 2023 年末，学校在职职工共 12 人，其中 5 人为参公人员，7 人为专技人员。参公人员中正科级实职 1 人，一级主任科员 1 人，副科级实职 2 人，三级主任科员 1 人；

专技人员中高级讲师 3 人，讲师 2 人，助理记者 1 人，统计师 1 人。退休职工 7 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况

九寨沟县委党校 2023 年年初预算收入 272.51 万元，其中一般公共预算财政拨款预算收入 272.51 万元。2023 年决算报表收入 336.30 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 305.11 万元，其他收入 31.19 万元。

（二）支出情况

九寨沟县委党校 2023 年年初预算支 272.50 万元，其中一般公共预算财政拨款支出 272.50 万元。决算报表支 805.66 万元，其中一般公共预算财政拨款支出 774.46 万元，基本支出 305.10 万元，项目支出 469.36 万元。其他支出 31.20 万元。

（三）结余分配和结转结余情况

九寨沟县委党校 2023 年决算报表无结转结余情况。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析

九寨沟县委党校根据部门预算绩效评价指标体系“总体绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分，依次包括履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理等情况。

1. 履职效能。部门整体绩效目标中我校选定 3 个核心职能目标进行分析评分，针对选定的三个职能目标都圆满完成任务，并取得良好效果，保证了单位持续良性的发展。

2. 预算管理。我校按照县财政部门预算编制通知和有关要求，及时准确高质量完成单位部门预算编报，项目库报送工作。部门整体绩效目标能完整、合理反映部门年度职责履行情况，项目编制明确、能有效量化。

3. 财务管理。我校围绕内控制度系统为中心，制定了财务管理制度、结合制度和实际情况完善了财务岗位设置、严格按照财经纪律制度规范使用各项资金，有力保障单位各项工作任务地完成。

4. 资产管理。我校以每年资产清理为契机，理清单位固定资产，层层分散做好资产管理，严格执行每年盘点制度。单位人均资产变化率在正常范围，单位固定资产成新率 16%，资产利用率达到 100%，单位无闲置资产。单位的资产为完成工作任务提供了有力保障。

5. 采购管理。我校严格执行政府采购促进中小企业发展相关管理办法，对适宜由中小企业提供的采购项目专门面向中小企业采购，采购资金支付率 100%。

（二）部门预算项目绩效分析

我校根据部门预算绩效评价指标体系“项目绩效”涉及二、三级指标进行绩效分析并评分，依次包括项目决策、项目执行、目标实现等情况。

常年项目绩效分析。该类项目总数 0 个，涉及预算总金额 0 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100 %，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 1 个，涉

及预算总金额 500 万元，1—12 月预算执行总体进度为 93.87 %，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

1. 项目决策。九寨沟县委党校教育基地建设项目在 2023 年度中预算项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量相匹配，绩效目标设置做到了科学合理、规范完整、量化细化，与预算匹配，预算项目在规定时间内完成项目入库。

2. 项目执行。预算项目实际列支内容与绩效目标设置方向相符，项目未采取收回预算、调整目标等处置措施，项目预算结余率小于 10%。

3. 目标实现。预算项目绩效目标数量指标资金完成 93.87%，项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标的偏离较小，该项目实施效果基本实现。

（三）重点领域绩效分析

我校不涉及国有资本、行政事业性国有资产、债券资金、政府采购和政府购买服务等重点领域的相关项目。

（四）绩效结果应用情况

我校按要求将相关绩效信息随同预决算公开，依法自觉接受财政监督检查，对检查中存在的问题立即有效整改。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

2023 年全年部门整体支出预算使用管理绩效情况良好。自评得分为 95 分。

（二）存在问题

1. 资金使用预测能力不强，计划不到位；
2. 联动作用发挥不充分，资金使用效果还不佳；
3. 协调统筹还不全面，要进一步管理环境不够优化。

（三）改进建议

1. 严格预算管理，对无预算或擅自提高预算标准财务一律不予列支。

2. 进一步加强财务管理，规范管理行为，严格执行《会计法》。

3. 进一步加强资产管理。提高国有资产管理水平，切实让资产在日常工作、干部教育培训中发挥重要作用和效果。

4. 开拓创新、与时俱进。理清思路、科学安排，把财务管理工作提高到一个新的水平。

附表：部门整体支出绩效目标完成情况自评表

附表

部门整体支出绩效目标完成情况自评表

(2023 年度)

单位：万元

部门名称		党校部门						
年度部门整体支出预算	资金总额	财政拨款		其他资金				
	805.66	774.46		31.20				
年度总体目标	根据县委及县委组织主体班等培训量化任务，不断强化干部教育培训质量提升；着力抓好教学改革、理论研究和作风建设，落实“培训立校、科研兴校、特色强校、从严治校”的要求							
年度主要任务	任务名称		主要内容					
	任务一		完成党校主体培训班培训任务					
	任务二		完成科研咨政文章					
	任务三		继续做好党校分类建设工作，迎接检查					
	任务四		继续做好学员住宿楼建设项目					
	任务五		做好各项目标责任					
	任务六		做好“两联一进”及乡村振兴驻村帮扶					
	任务七		完成县委、县政府交办的其他工作					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	科研任务	≥	3	幅	20	5
			人员经费保障人数	=	14	人数	10	14
			主体培训班人数	≥	2000	人数	20	5113
		质量指标	机关事务正常运转率	=	100	%	5	100%
			理论文章发表、结	≥	3	篇（部）	5	5

			项					
			培训任务完成率	=	100	%	5	100
		时效指标	工作完成及时率	=	100	%	5	100
	效益指标	社会效益指标	干部学习能力	≥	10	%	5	10
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训学员满意度	≥	80	%	5	90
	成本指标	经济成本指标	成本规范合理率	=	100	%	10	100

附件 2

专项预算项目绩效评价报告

（九寨沟县委党校教育基地建设项目）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况

2019 年 11 月，中共中央印发的新《中国共产党党校（行政学院）工作条例》中明确要求：党校（行政学院）是党领导的培养党的领导干部的学校，是党委的重要部门，是培训党的各级领导干部的主渠道，是党的思想理论建设的重要阵地，是党和国家的哲学社会科学研究机构和重要智库。根据省委《市县级党校基础设施建设规范（试行）》（川组训〔2020〕31 号）文件、《中共四川省委组织部 中共四川省委党校关于印发〈深化县级党校分类建设计划实施方案〉的通知》（川组通〔2023〕45 号）和参照《四川省财政厅 中共四川省委组织部 四川省公务员局关于印发〈四川省直机关培训费管理办法〉的通知》〔2017〕77 号）要求，九寨沟县委党校属于独立办学单位，校园建筑面积应不少于 8000 平方米（现建筑面积为 4500 平方米），需有封闭式学员住宿楼，床位数需达 100 个以上。

为有效解决校园建筑面积和学员住宿不达标的问题，对标党校基础建设条件“九有”标准，2020 年九寨沟县启动县委党校教育基地建设项目，该项目为专项 SZ 中央预算内投资项目。根据《九寨沟县发展和改革局关于九寨沟县委党校

教育基地建设项目可行性研究报告的批复》（九发行批〔2020〕144号）下达该项目的建设内容及计划投资等。建设规模：新建学员住宿楼 3960 平方米及附属设施等，项目建设时限：1 年（以项目投资计划下达为准）。项目预算总投资 1385 万元，实际到位资金 11,155,000.00 元，其中：《关于下达教育基地建设项目前期经费的通知》（九财预〔2022〕233 号）75,000.00 元；《关于下达 2022 年涉藏州县建设专项（第二批）中央基建设投资预算的通知》（九财经建〔2022〕50 号）11,080,000.00 元。综上该项目共计到位资金 11,155,000.00 元，到位率 80.54%。地方配套资金暂未到位。该项目的资金管理办法及建设程序符合相关规程。

（二）实施目的及支持方向

为适应当前干部教育培训新形势、新任务，发挥党校培训党员干部的主渠道、主阵地作用，为九寨沟县经济社会跨越式发展提供干部资源，目前党校无学员住宿楼的现状亟待改善，因此实施九寨沟县委党校教育基地建设项目是十分必要的。

（三）预算安排及分配管理

2023 年收到县级下达九寨沟县委党校教育基地建设项目资金 5,000,000.00 元，严格按照资金用途，专款专用。

（四）项目绩效目标设置

从产出指标、效益指标、满意度指标、成本指标等进行全方位自评。

二、评价实施

（一）评价目的

通过项目绩效自评总结出资金使用的效益，所达到的效

果是否和预期一致。

（二）预设问题及评价重点

产出指标：完成 3960 平方米的建设内容。全县受益党员干部 6600 余人。

效益指标：解决党校硬件建设滞后、住宿保障不足、生活环境较差等问题，全面提升县级党校整体办学环境水平。

满意度指标：学员满意度 90%

成本指标：2023 年度实际完成投资大于或等于 500 万元。

（三）评价选点

九寨沟县委党校教育基地建设项目

（四）评价方法

根据项目情况和评价重点，采用单位自评法、实地勘察法、问卷调查法座谈讨论后参照评价指标体系和要点对项目进行客观的评价。

（五）评价组织

成立绩效评价领导小组，李家琪任组长，分管副校长和各科股室长为成员，总务室具体牵头。对项目决策、项目实施、项目完成结果、项目的效果、效益等指标体现开展评价。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析

1. 项目决策

根据省委《市县级党校基础设施建设规范（试行）》（川组训〔2020〕31 号）文件要求，项目设立符合资金管理基本

规范和决策程序，项目规划符合中央、省委省政府决策部署，对项目立项的必要性、前瞻性、合理性和可行性进行了充分评估论证，项目资金投向与总体规划及党校发展相匹配。

2. 项目管理

我校严格按照《九寨沟县财政局关于下达 2022 年涉藏州县建设专项（第二批）中央基建投资预算的通知》（九财经建[2022]50 号）文件要求管理使用资金，建立健全项目资金管理制度，对项目分期进行自评。

3. 项目实施

九寨沟县委党校教育基地建设项目按照建筑工程建设项目管理办法成立项目实施领导小组，在项目的实施过程中，严格执行了招投标相关工作程序。

2023 年 3 月，县财政下达九寨沟县委党校教育基地建设项目资金 5,000,000.00 元。2023 年 1 月至 8 月实际支出项目资金共计 4,693,623.79 元，其中工程进度款 4,607,203.79 元，监理服务费 86,420.00 元。本年度节余 306,376.21 元项目资金于 2023 年 9 月上缴国库，由县财政统一管理审核同意后拨款支付使用。

项目资金的使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及涉藏州县建设专项资金管理制度办法规定和审批程序，未超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施严格遵守相关法律法规。

4. 项目结果

截止 2023 年 12 月，主体已全部建设完成，已大面积进入装饰装修和安装工程阶段。主要完成工程量：主体工程完成 100%、屋面工程完成 100%、二装砌筑工程完成 100%、水电安装工程完成 95%、外墙抹灰完成 100%、内墙抹灰完成 100%、消防工程完成 95%、吊顶及装饰完成 60%、门窗安装完成 55%。暖通安装工程及总坪未开始作业。

（二）专用指标绩效分析

1. 产业发展。党校工作是党的事业的重要组成部分，是培训干部的场所，是党员干部学习党的理论，增强党性锻炼的重要基地。聚焦贯彻中央、省委、州委关于加强基层党的建设系列部署，着眼把握新发展阶段、贯彻新发展理念、融入新发展格局，推动“十四五”时期高质量发展，统筹考虑两项改革“后半篇”文章及基层干部队伍建设实际，根据《2019-2023 年全国党员教育培训工作规划》和《阿坝州新时代基层干部培训行动计划实施方案》的要求，紧紧围绕县委“为全县经济社会跨越发展培养造就一支忠诚、干净、担当的干部队伍”的目标，提供坚实的智力支持和人才保障，推动党校事业稳步发展。

2. 民生保障。全县党员干部综合满意度为 90%。

（三）个性指标绩效分析

1. 效益指标。降低了培训成本，改善学员培训体验感，实现校内培训、餐食、住宿，从而提高党校培训质量和服务学员水平，提升学员满意度，增强党校自身场地、设施设备利用率。

2. 成本指标。2023 年度实际完成投资小于 500 万元。

四、评价结论

党校是教育培训基层党员干部的主阵地。九寨沟县委党校教育基地建设项目是提升党校现有基础设施、改善目前教学环境、适应干部教育培训形势发展的迫切需要，该项目建成将彻底解决党校硬件建设滞后、住宿保障不足、生活环境较差等问题，全面提升县级党校整体办学环境和水平。该项目的建设能够充分发挥党校在党和国家事业中的重要作用，切实推动党校工作不断迈上新台阶，为党和国家的革命和建设事业提供坚强的思想政治保证、人才保证和智力支持，其意义十分重大。该项目按计划将于 2024 年 8 月底竣工整改完成。2023 年项目资金支付率 93.8%，自评得分 91 分，综合评价优。

五、存在主要问题

无

六、改进建议

绩效评价过于繁琐。建议精简，抓关键抓重点。

附表：1. 项目资金分配涉及所有点位自评得分情况表

2. 专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表 1

项目资金分配涉及所有点位自评得分情况表

（九寨沟县委党校教育基地建设项目）

序号	项目资金末端分配点位	自评得分（百分制）	备注
3	九寨沟县（市、区）	100 分	
4	县（市、区）		
5	县（市、区）		
6			
7			
8			
.....			

备注：1. 项目资金末端分配点位包括市（州）本级、县（市、区）、省级部门下属单位及一次性单位等。

2. 自评得分（百分制）从高到低划分为优、良、中、差四个档次，各个档次数量占比分别为 20%、20%、55%、5%，且不同档次间得分分值应体现差异化，同档次得分分值相同的比例不超过该档次总数量的 10%。

附表 2

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）										
项目名称		51322522T000006934327-教育基地建设								
主管部门		党校部门				实施单位 （盖章）		九寨沟县党校		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况				
		完成项目修建				完成总工程量的 92%				
	2. 项目实施内容及过程概述	新建学员住宿楼 3960 平方米及附属设施等。九寨沟县委党校教育基地建设项目按照建筑工程建设项目管理办法成立项目实施领导小组，在项目的实施过程中，严格执行了招投标相关工作程序。2022 年 8 月，以竞争性磋商的方式确定大洲设计咨询集团有限公司为该工程勘察设计单位；2022 年 11 月，以公开招标的方式确定四川鸿吉建设工程有限公司为该项目施工单位；2022 年 11 月，以竞争性磋商的方式确定四川省渝达工程项目管理咨询有限公司为监理单位。该项目于 2022 年 11 月开工建设。计划 2024 年 8 月竣工验收。								
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	0.00	500.00	469.36			93.87%	10	8	1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到 90%的需要说明原因（100 字以内）；2. 年中发生预算调整的（追加或调减），应单独说明理由；3. 其他资金包括：社会投入资金、银行贷款。
	其中：财政资金	0.00	500.00	469.36			93.87%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90 分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	宿舍楼建筑面积	≥	3776.8	平方米	3776.8	40	35	因涂料及门窗生产厂家的生产周期延误，导致未能如期竣工验收。
	效益指标	可持续影响指标	享受时间	≥	50	年	50	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	参训学员满意度	≥	90	%	90	10	10	

	成本指标	经济成本指标	项目使用资金	≥	500	万元	469.362379	20	18	因工期延误，导致项目使用资金低于年度预算数
合计								100	91	
评价结论	九寨沟县委党校教育基地建设项目是提升党校现有基础设施、改善目前教学环境、适应干部教育培训形势发展的迫切需要，该项目建成将彻底解决党校硬件建设滞后、住宿保障不足、生活环境较差等问题，全面提升县级党校整体办学环境和水平，切实推动党校工作不断迈上新台阶。该项目按计划将于 2024 年 8 月完成。2023 年项目资金支付率 93.8%，自评得分 91 分，综合评价优。									
存在问题	无									
改进措施	绩效评价过于繁琐。建议精简，抓关键抓重点。									
项目负责人：王娜					财务负责人：王娜					

- 1、报表说明:该报表查询项目信息、绩效目标信息、预算及执行情况，用于预算单位查询导出开展项目自评。
 - 2、取数口径：部门项目绩效目标表信息，包括年初预算、追加预算、结转预算和调整预算的绩效目标（以项目的最终绩效目标为准）。
- 适用地区：全省范围
- 适用用户：部门用户、单位用户

第五部分 附表

一、收入支出决算总表

财决公开 01 表

单位名称：中共九寨沟县委党校

2023 年度

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	305.11	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	732.13
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	31.19	八、社会保障和就业支出	39	37.80
	9		九、卫生健康支出	40	16.14
	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	19.59
	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	336.30	本年支出合计	58	805.66
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	469.36	年末结转和结余	60	
总计	31	805.66	总计	62	805.66

二、收入决算表

财决公开 02 表

单位名称：中共九寨沟县委党校

2023 年度

单位：万元

支出功能分类科目编码			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
			栏次	1	2	3	4	5	6	7
类	款	项	合计	336.30	305.11					31.19
205			教育支出	262.76	231.57					31.19
20508			进修及培训	262.76	231.57					31.19
2050802			干部教育	262.76	231.57					31.19
208			社会保障和就业支出	37.80	37.80					
20805			行政事业单位养老支出	37.80	37.80					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.20	25.20					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	12.60	12.60					
210			卫生健康支出	16.14	16.14					
21011			行政事业单位医疗	16.14	16.14					
2101102			事业单位医疗	16.14	16.14					
221			住房保障支出	19.59	19.59					
22102			住房改革支出	19.59	19.59					
2210201			住房公积金	19.59	19.59					

三、支出决算表

财决公开 03 表

单位名称：中共九寨沟县委党校

2023 年度

单位：万元

支出功能分类科目编码	科目名称		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
	栏次		1	2	3	4	5	6
类款项	合计		805.66	336.30	469.36			
205	教育支出		732.13	262.76	469.36			
20508	进修及培训		732.13	262.76	469.36			
2050802	干部教育		262.76	262.76				
2050899	其他进修及培训		469.36		469.36			
208	社会保障和就业支出		37.80	37.80				
20805	行政事业单位养老支出		37.80	37.80				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		25.20	25.20				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		12.60	12.60				
210	卫生健康支出		16.14	16.14				
21011	行政事业单位医疗		16.14	16.14				
2101102	事业单位医疗		16.14	16.14				
221	住房保障支出		19.59	19.59				
22102	住房改革支出		19.59	19.59				
2210201	住房公积金		19.59	19.59				

四、财政拨款收入支出决算总表

财决公开 04
表

单位名称：中共九寨沟县委党校

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	305.11	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	700.93	700.93		
	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	37.80	37.80		
	9		九、卫生健康支出	41	16.14	16.14		
	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	19.59	19.59		
	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	305.11	本年支出合计	59	774.47	774.47		
年初财政拨款结转和结余	28	469.36	年末财政拨款结转和结余	60				
一、一般公共预算财政拨款	29	469.36		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	774.47	总计	64	774.47	774.47		

3011 4	医疗费	14												
3019 9	其他工资福利支出	15	3.96	3.96	3.96									
302	商品和服务支出	16	16.73	16.73	16.73									
3020 1	办公费	17	2.10	2.10	2.10									
3020 2	印刷费	18	0.07	0.07	0.07									
3020 3	咨询费	19												
3020 4	手续费	20												
3020 5	水费	21												
3020 6	电费	22	0.40	0.40	0.40									
3020 7	邮电费	23	0.78	0.78	0.78									
3020 8	取暖费	24												
3020 9	物业管理费	25												
3021 1	差旅费	26	5.09	5.09	5.09									
3021 2	因公出国（境）费用	27												
3021 3	维修（护）费	28												
3021 4	租赁费	29												
3021 5	会议费	30												
3021 6	培训费	31	0.04	0.04	0.04									
3021 7	公务接待费	32	0.10	0.10	0.10									
3021 8	专用材料费	33												
3022 4	被装购置费	34												
3022	专用燃料费	35												

[illegible]

307	债务利息及费用支出	57											
3070 1	国内债务付息	58											
3070 2	国外债务付息	59											
3070 3	国内债务发行费用	60											
3070 4	国外债务发行费用	61											
309	资本性支出（基本建设）	62	469.3 6	469.3 6		469.3 6							
3090 1	房屋建筑物购建	63	469.3 6	469.3 6		469.3 6							
3090 2	办公设备购置	64											
3090 3	专用设备购置	65											
3090 5	基础设施建设	66											
3090 6	大型修缮	67											
3090 7	信息网络及软件购置更新	68											
3090 8	物资储备	69											
3091 3	公务用车购置	70											
3091 9	其他交通工具购置	71											
3092 1	文物和陈列品购置	72											
3092 2	无形资产购置	73											
3099 9	其他基本建设支出	74											
310	资本性支出	75											
3100 1	房屋建筑物购建	76											
3100 2	办公设备购置	77											
3100 3	专用设备购置	78											

313	对社会保障基金补助	10 1											
3130 2	对社会保险基金补助	10 2											
3130 3	补充全国社会保障基金	10 3											
3130 4	对机关事业单位职业年金的补助	10 4											
399	其他支出	10 5											
3990 7	国家赔偿费用支出	10 6											
3990 8	对民间非营利组织和群众性自治组织 补贴	10 7											
3990 9	经常性赠与	10 8											
3991 0	资本性赠与	10 9											
3999 9	其他支出	11 0											

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

财决公开 06 表

单位名称：中共九寨沟县委党校

2023 年度

单位：万元

支出功能分类科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项		1	2	3
			合计	774.47	305.11	469.36
205			教育支出	700.93	231.57	469.36
20508			进修及培训	700.93	231.57	469.36
2050802			干部教育	231.57	231.57	
2050899			其他进修及培训	469.36		469.36
208			社会保障和就业支出	37.80	37.80	
20805			行政事业单位养老支出	37.80	37.80	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.20	25.20	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	12.60	12.60	
210			卫生健康支出	16.14	16.14	
21011			行政事业单位医疗	16.14	16.14	
2101102			事业单位医疗	16.14	16.14	
221			住房保障支出	19.59	19.59	
22102			住房改革支出	19.59	19.59	
2210201			住房公积金	19.59	19.59	

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

财决公开 07
表

单位名称：中共九寨沟县
委党校

2023
年度

单位：万元

项目		合计	工资福利支出										商品和服务支出										对个人和家庭的补助										债务利息及费用支出	资本性支出（基本建设）		资本性支出	对企业补助（基本建设）	对企业补助	对社会保障基金补助	其他支出																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
			小计	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	住房公积金	其他工资福利支出	小计	办公费	印刷费	咨询费	电费	邮电费	差旅费	因公出国（境）费	维修（护）费	租赁费	培训费	公务接待费	公务用车运行维护费	劳务费	工会经费	福利费	其他商品和服务支出	小计	退休费	抚恤金		生活补助	医疗费						助学金	其他对个人和家庭的补助	小计	国内债务付息	国外债务付息																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
支出功能分	科目名称																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

财政公开
08 表

单位名称：中共九寨沟县委党
校

2023 年度

单位:万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	268.92	302	商品和服务支出	16.73	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	62.1201	30201	办公费	2.1001	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	33.5802	30202	印刷费	0.0702	30702	国外债务付息	
30103	奖金	68.4503	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	24.1805	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	25.2006	30206	电费	0.4003	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	12.6007	30207	邮电费	0.7805	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	16.1408	30208	取暖费		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	其他社会保障缴费	3.1011	30211	差旅费	5.0908	31008	物资储备	
30113	住房公积金	19.5912	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	3.9614	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	19.4615	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
303	离休费		302	培训费	0.0310	310	公务用车购置	

01			16		413		
30302	退休费		30217	公务接待费	0.1310019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费	31022	无形资产购置	
30305	生活补助	16.46	30225	专用燃料费	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	1.42399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	2.4399608	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	3.00	30229	福利费	1.2839909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	2.939910	资本性赠与	
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	288.38				公用经费合计	16.73

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

财决公开 09 表

单位名称：中共九寨沟县委党校

2023 年度

单位：万元

科目编码			科目名称	本年收入	本年支出
类	款	项			
			合计		469.36
205			教育支出		469.36
20508			进修及培训		469.36
2050899			其他进修及培训		469.36

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

财决公开 10 表

单位名称：中共九寨沟县委党校

2023 年度

单位：万元

科目编码			科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
						合计	基本支出	项目支出	
类	款	项	合计			此表无数据			

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

财决公开 11 表

单位名称：中共九寨沟县委党校

2023 年度

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
科目编码		科目名称					
类	款	项	合计		此表无数据		

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

财决公开 12 表

单位名称：中共九寨沟县委党校

2023 年度

单位：万元

项 目			本年支出		
科目编码		科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计	此表无数据	

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

财决公开
13 表
单位:万
元

单位名称：中共九寨沟县委党校
2023 年度

预算数						决算数																	
合 计	因 公 出 国 （ 境 ） 费 用	公务用车购置 及运行费			公务接待费	合 计	因 公 出 国 （ 境 ） 费	公务用车购置 及运行费			公务接待费	其中：一般公共预算财政拨款						其中：政府性基金预算财政拨款					
		小计	公务用车 购置 费	公务用车 运行 费				小计	公务用车 购置 费	公务用车 运行 费		公务接待费	小计	因公出国 （ 境 ） 费	公务用车购置及 运行费			小计	因公出国 （ 境 ） 费	公务用车购置及 运行费			公务接待费
															小计	公务用车 购置 费	公务用车 运行 费			小计	公务用车 购置 费	公务用车 运行 费	
3.09		2.99		2.99	0.10	3.09		2.99		2.99	0.10	3.09		2.99		2.99	0.10						