

# 中共淮南市委党校 2019 年度部门决算

2020 年 8 月

# 目 录

## 第一部分 中共淮南市委党校概况

一、部门职责

二、机构设置

## 第二部分 中共淮南市委党校 2019 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收入支出决算表

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

## 第三部分 中共淮南市委党校 2019 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收入支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

八、其他重要事项的情况说明

## 第四部分 名词解释

# 中共淮南市委党校 2019 年度部门决算情况

## 第一部分 中共淮南市委党校概况

### 一、部门职责

中共淮南市委党校于 1957 年 4 月 17 日经市委批准正式建立，2000 年 3 月经省编委批准为大专体制。现实行“一校一院”体制（中共淮南市委党校、淮南市社会主义学院），内设办公室、组织人事处、教务处、函授部、总务处、工作处、机关党委、财务科、图书资料室、理论研究室、马克思主义基本理论教研室、现代科技与管理教研室、党史党建教研室 13 个处室。

党的十八大以来，市委党校在市委、市政府领导和省委党校指导下，认真学习贯彻党的十八大、十八届三中、四中、五中、六中全会精神和党的十九大精神，坚持党校姓党，确保正确办学方向；坚持围绕中心，确保有为有位；坚持从严治校，确保风清气正；坚持改革创新，确保培训实效，以理念创新和工作创新来推动党校工作。先后获全省党校系统课题中标奖、全省党校系统优秀教学比赛一等奖、全省党校系统优秀科研成果一等奖，连续多年获省委党校研究生先进办学单位；在全省党校（行政学院）系统办学质量评估中，我校先后被命名为全省示范党校、先进党

校；先后获全市招商引资先进单位、市级文明单位、双拥工作先进单位。

## 二、机构设置

从决算单位构成看，中共淮南市委党校 2019 年度部门决算包括校本级决算，与预算比较增加 0 户，是因为市委党校仅本级预决算。

纳入中共淮南市委党校 2019 年度部门决算编制范围的单位共 1 个，详细情况见下表：

序号	单位名称
1	中共淮南市委党校本级

## 第二部分 中共淮南市委党校 2019 年度部门决算表

# 一、收入支出决算总表

公开 01 表  
金额单位：万元

部门：中共淮南市委党校

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
栏次			
一、一般公共预算财政拨款收入	1799.57	一、一般公共服务支出	0
二、政府性基金预算财政拨款收入	457.57	二、外交支出	0
三、上级补助收入	0	三、国防支出	0
四、事业收入	247.97	四、公共安全支出	0
五、经营收入	0	五、教育支出	1557.17
六、附属单位上缴收入	0	六、科学技术支出	0
七、其他收入	0	七、文化旅游体育与传媒支出	0
		八、社会保障和就业支出	301.59
		九、卫生健康支出	98.60
		十、节能环保支出	0
		十一、城乡社区支出	457.57
		十二、农林水支出	0
		十三、交通运输支出	0
		十四、资源勘探信息等支出	0
		十五、商业服务业等支出	0
		十六、金融支出	0
		十七、援助其他地区支出	0
		十八、自然资源海洋气象等支出	0
		十九、住房保障支出	90.18
		二十、粮油物资储备支出	0
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0
		二十二、其他支出	0
		二十三、债务还本支出	0
		二十四、债务付息支出	0
<b>本年收入合计</b>	<b>2505.11</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>2505.11</b>
用事业基金弥补收支差额	0	结余分配	0
年初结转和结余	293.81	年末结转和结余	293.81
<b>总计</b>	<b>2798.91</b>	<b>总计</b>	<b>2798.91</b>

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余的情况；本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 二、收入决算表

公开 02 表

部门：中共淮南市委党校

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
支出功能分 类科目编码	科目名称				小计	其 中 ： 教 育 收 费			
栏次	合计	2505.11	2257.14	0	247.97	0	0	0	0
205	教育支出	1557.17	1309.2		247.97	0			
20508	进修及培训	1557.17	1309.2		247.97	0			
2050802	干部教育	1557.17	1309.2		247.97	0			
208	社会保障和就 业支出	301.59	301.59						
20805	行政事业单位 离退休	299.43	299.43						
2080501	归口管理的行 政单位离退休	91.87	91.87						
2080502	事业单位离退 休	122.35	122.35						
2080505	机关事业单位 基本养老保险 缴费支出	85.2	85.2						
20808	抚恤	2.17	2.17						
2080802	伤残抚恤	2.17	2.17						
210	卫生健康支出	98.6	98.6						

21011	行政事业单位 医疗	98.6	98.6					
2101102	事业单位医疗	75.6	75.6					
2101103	公务员医疗补 助	23	23					
212	城乡社区支出	457.57	457.57					
21208	国有土地使用 权出让收入及 对应专项债务 收入安排的支 出	457.57	457.57					
2120899	其他国有土地 使用权出让收 入安排的支出	457.57	457.57					
221	住房保障支出	90.18	90.18					
22102	住房改革支出	90.18	90.18					
2210201	住房公积金	90.18	90.18					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况；本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

### 三、支出决算表

公开 03 表

部门：中共淮南市委党校

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	合计					
205			教育支出	1557.17	865.91	691.27		
20508			进修及培训	1557.17	865.91	691.27		

2050802	干部教育	1557.17	865.91	691.27			
208	社会保障和就业支出	301.59	301.59				
20805	行政事业单位离退休	299.43	299.43				
2080501	归口管理的行政单位离退休	91.87	91.87				
2080502	事业单位离退休	122.35	122.35				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	85.2	85.2				
20808	抚恤	2.17	2.17				
2080802	伤残抚恤	2.17	2.17				
210	卫生健康支出	98.6	98.6				
21011	行政事业单位医疗	98.6	98.6				
2101102	事业单位医疗	75.6	75.6				
2101103	公务员医疗补助	23	23				
212	城乡社区支出	457.57		457.57			
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	457.57		457.57			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	457.57		457.57			
221	住房保障支出	90.18	90.18				
22102	住房改革支出	90.18	90.18				
2210201	住房公积金	90.18	90.18				

注：本表反映部门本年度各项支出情况；本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。



## 四、财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：中共淮南市委党校

金额单位：万元

收 入			支 出				
项目	行次	金额	项目	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
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财 政拨款	1	1799.57	一、一般公共服务支 出	32			
二、政府性基金预算 财政拨款	2	457.57	二、外交支出	33			
	3		三、国防支出	34			
	4		四、公共安全支出	35			
	5		五、教育支出	36	1309.2	1309.2	
	6		六、科学技术支出	37			
	7		七、文化旅游体育与 传媒支出	38			
	8		八、社会保障和就业 支出	39	301.59	301.59	
	9		九、卫生健康支出	40	98.6	98.6	
	10		十、节能环保支出	41			
	11		十一、城乡社区支出	42	457.57		457.57
	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	90.18	90.18	
	20		二十、粮油物资储备 支出	51			

			二十一、灾害防治及应急管理支出				
	21		二十二、其他支出	52			
	22		二十三、债务还本支出	53			
	23		二十四、债务付息支出	54			
<b>本年收入合计</b>	24	2257.14	<b>本年支出合计</b>	55	2257.14	1799.57	457.57
年初财政拨款结转和结余	25	293.81	年末财政拨款结转和结余	56	293.81	293.81	0
一、一般公共预算财政拨款	26	293.81		57			
二、政府性基金预算财政拨款	27	0		58			
	28			59			
<b>总计</b>	29	2550.94	<b>总计</b>	60	2550.94	2093.37	457.57

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况；本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 五、一般公共预算财政拨款收入支出决算表

公开 05 表

部门：中共淮南市委党校

金额单位：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 结转	项目支出结 转和结余	合计	基本支出	项目支 出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本 支出 结转	项目支出结转和 结余	
													项目支 出结转	项目 支出 结余
	合计	293.81	0	293.81	1799.57	1356.28	443.29	1799.57	1356.28	443.29	293.81	0	293.81	0
205	教育支出	293.81		293.81	1309.2	865.91	443.29	1309.2	865.91	443.29	293.81		293.81	
20508	进修及培 训	293.81		293.81	1309.2	865.91	443.29	1309.2	865.91	443.29	293.81		293.81	
20508 02	干部教育	293.81		293.81	1309.2	865.91	443.29	1309.2	865.91	443.29	293.81		293.81	
208	社会保障 和就业支 出				301.59	301.59		301.59	301.59					
20805	行政事业 单位离退 休				299.43	299.43		299.43	299.43					
20805 01	归口管理 的行政单 位离退休				91.87	91.87		91.87	91.87					

20805 02	事业单位 离退休				122.35	122.35		122.35	122.35				
20805 05	机关事业 单位基本 养老保险 缴费支出				85.2	85.2		85.2	85.2				
20808	抚恤				2.17	2.17		2.17	2.17				
20808 02	伤残抚恤				2.17	2.17		2.17	2.17				
210	卫生健康 支出				98.6	98.6		98.6	98.6				
21011	行政事业 单位医疗				98.6	98.6		98.6	98.6				
21011 02	事业单位 医疗				75.6	75.6		75.6	75.6				
21011 03	公务员医 疗补助				23	23		23	23				
221	住房保障 支出				90.18	90.18		90.18	90.18				
22102	住房改革 支出				90.18	90.18		90.18	90.18				
22102 01	住房公积 金				90.18	90.18		90.18	90.18				

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况；本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：中共淮南市委党校

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1027.55	302	商品和服务支出	62.8	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	299.72	30201	办公费	4.7	30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	124.11	30202	印刷费	6.22	30702	国外债务付息	0
30103	奖金	329.85	30203	咨询费	1	30703	国内债务发行费用	0
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	0.25	30704	国外债务发行费用	0
30107	绩效工资	44.24	30205	水费	1	310	资本性支出	0
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	76.68	30206	电费	2.61	31001	房屋建筑物购建	0
30109	职业年金缴费	5.56	30207	邮电费	5.97	31002	办公设备购置	0
30110	职工基本医疗保险缴费	40.38	30208	取暖费	0	31003	专用设备购置	0
30111	公务员医疗补助缴费	0	30209	物业管理费	0	31005	基础设施建设	0
30112	其他社会保障缴费	15.62	30211	差旅费	4.5	31006	大型修缮	0
30113	住房公积金	90.18	30212	因公出国（境）费用	0	31007	信息网络及软件购置更新	0
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	1.07	31008	物资储备	0
30199	其他工资福利支出	1.21	30214	租赁费	0	31009	土地补偿	0
303	对个人和家庭的补助	265.93	30215	会议费	1.62	31010	安置补助	0
30301	离休费	66.33	30216	培训费	5.73	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30302	退休费	0	30217	公务接待费	0.39	31012	拆迁补偿	0
30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	0	31013	公务用车购置	0

30304	抚恤金	2.17	30224	被装购置费	0	31019	其他交通工具购置	0
30305	生活补助	149.25	30225	专用燃料费	0	31021	文物和陈列品购置	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	0.8	31022	无形资产购置	0
30307	医疗费补助	48	30227	委托业务费	0	31099	其他资本性支出	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	5.1	312	对企业补助	0
30309	奖励金	0.18	30229	福利费	3.43	31201	资本金注入	0
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费	0	31203	政府投资基金股权投资	0
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0	30239	其他交通费用	18.13	31204	费用补贴	0
			30240	税金及附加费用	0	31205	利息补贴	0
			30299	其他商品和服务支出	0.27	31299	其他对企业补助	0
						399	其他支出	0
						39906	赠与	0
						39907	国家赔偿费用支出	0
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
						39999	其他支出	0
人员经费合计		1293.48	公用经费合计					62.8

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；本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：中共淮南市委党校

金额单位：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	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
			合计	0	0	0	457.57	0	457.57	457.57	0	457.57	0	0	0	0	
212			城乡社区支出	0	0	0	457.57	0	457.57	457.57	0	457.57	0	0	0	0	
21208			国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0	0	0	457.57	0	457.57	457.57	0	457.57	0	0	0	0	
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0	0	0	457.57	0	457.57	457.57	0	457.57	0	0	0	0	

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。

### 第三部分 中共淮南市委党校 2019 年度部门决算情况说明

#### 一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收入总计 2798.91 万元（含用事业基金弥补收支差额和年初结转结余）、支出总计 2798.91 万元（含结余分配和年末结转和结余）。与 2018 年相比，收、支总计各增加 300.5 万元，增长 12.03%，主要原因：一是支付完成竣工结算校改工程

款；二是短训班班次增加，费用增多。

## 二、收入决算情况说明

2019 年度收入合计 2505.11 万元，其中：财政拨款收入 2257.14 万元，占 90.10%；事业收入 247.97 万元，占 9.90%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

## 三、支出决算情况说明

2019 年度支出合计 2505.11 万元，其中：基本支出 1356.28 万元，占 54.14%；项目支出 1148.83 万元，占 45.86%；经营支出 0 万元，占 0%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收入总计 2550.94 万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计 2550.94 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2018 年相比，财政拨款收、支总计各增加 272 万元，增长 11.94%，主要原因：一是支付建设工程尾款；二是短训班班次增加，费用增多。

## 五、一般公共预算财政拨款收入支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款收入决算总体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款收入 1799.57 万元，占本年收入的 70.55%。与 2018 年相比，一般公共预算财政拨款收入减少 143.75 万元，下降 7.40%。主要原因：一是财政统一调减



预算，基本和项目资金统一按比例调减；二是压缩开支，勤俭办公。

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 1799.57 万元，占本年支出的 70.55%。与 2018 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 185.56 万元，下降 9.35%。主要原因：一是财政统一调减预算，基本和项目资金统一按比例调减；二是压缩开支，勤俭办公。

## （三）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 1799.57 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 1309.20 万元，占 72.75%；社会保障和就业（类）支出 301.59 万元，占 16.76%；住房保障（类）支出 90.18 万元，占 5.01%；医疗卫生与计划生育支出（类）支出 98.60 万元，占 5.48%。

## （四）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 889.94 万元，支出决算为 1799.57 万元，完成年初预算的 202.21%。决算数大于预算数的主要原因：一是追加了 3 次一次性奖励工资；二是短训班班次增加，费用增多；三是支付建设工程尾款。其中：基本支出 1356.28 万元，占 75.37%；项目支出 443.29 万元，占

24.63%。具体情况如下：

1. **教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）**。年初预算为589.99万元，支出决算为1309.20万元，完成年初预算的221.90%，决算数大于预算数的主要原因是市财政追加一次性奖励、绩效奖金等人员经费和物业管理费、基建工程尾款以及干部培训等专项经费。

2. **社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）**。年初预算为0万元，支出决算为91.87万元，决算数大于预算数的主要原因是市财政统一追加归口管理的行政单位离退休支出。

3. **社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）**。年初预算为64.49万元，支出决算为122.35万元，完成年初预算的189.72%，决算数大于预算数的主要原因是发放离退休人员一次性工作奖励以及离退休工资标准提高。

4. **社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）**。年初预算为85.20万元，支出决算为85.20万元，决算数等于预算数，完成年初预算的100%。

5. **社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）**。年初预算为0万元，支出决算为2.17万元，决算数大于预算数的

主要原因是市财政追加周邦炳伤残抚恤金。

6. 医疗卫生与计划生育支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为75.60万元,支出决算为75.60万元,决算数等于预算数,完成年初预算的100%。

7. 医疗卫生与计划生育支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)。年初预算为23万元,支出决算为23万元,决算数等于预算数,完成年初预算的100%。

8. 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51.66万元,支出决算为90.18万元,完成年初预算的174.56%,决算数大于预算数的主要原因是市财政统一追加一次性工作奖励配套的公积金缴纳指标。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年度财政拨款基本支出1356.28万元,其中人员经费1293.48万元,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、其他工资福利支出、离休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金;公用经费62.80万元,主要包括:办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修(护)费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他

商品和服务支出。

## 七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

2019 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 457.57 万元，本年支出 457.57 万元，年末结转和结余 0 万元。具体情况说明如下：

1. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 457.57 万元，决算数大于预算数的主要原因是市财政追加预算支付建设工程尾款。

## 八、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2019 年度，中共淮南市委党校机关运行经费支出 62.80 万元，比 2018 年减少 31.16 万元，下降 33.16%，主要原因是勤俭节约、压缩开支。

### （二）政府采购支出情况

2019 年度，中共淮南市委党校政府采购支出总额 5 万元，其中：政府采购货物支出 5 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 5 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 5 万元，占政府采购支出总额的 100%。

### **（三）国有资产占有使用情况**

截至 2019 年 12 月 31 日，中共淮南市委党校共有车辆 2 辆，其中：其他用车 2 辆；公务用车编制已取消，已被公车办征用。单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套），单价 100 万以上专用设备 0 台（套）。

### **（四）关于 2019 年度预算绩效情况说明**

#### **1. 预算绩效管理工作开展情况**

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2019 年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 1 个项目，涉及资金 122.50 万元，占项目预算总额的 100%。从评价情况看，项目立项符合单位职责和相关管理规定，绩效目标合理，较好的完成了目标任务，产生了较好的社会效益，达到了预期绩效目标。

本部门共组织对“干部培训经费”1 个项目开展了重点绩效评价，涉及资金 122.50 万元。上述项目系考评小组开展绩效评价。评价结果显示，项目较好的实现了预期绩效目标。

组织开展 2019 年度部门整体支出绩效评价。评价结果显示，2019 年度，党校干部培训经费项目在项目申报、目标设定、决策过程、资金分配、资金到位、支出管理、组织实施、项目效果等方面落实情况较好。

#### **2. 部门决算中项目绩效自评结果**

中共淮南市委党校在 2019 年度部门决算中公开“干部培训

经费”1个项目绩效自评结果。

“干部培训经费”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，“干部培训经费”项目绩效自评得分为95分。项目全年预算数为122.50万元，执行数为122.50万元，完成预算的100%。主要产出和效果：通过项目实施，加强了对外聘授课、教学质量、科研资助、师资培训的支出力度；经济效益方面，由于党校工作性质的特殊性，工作任务主要是培养党员领导干部和理论干部，该项目的实施很难有经济利益流入，直接经济效益难以量化权衡，项目实施中，对于公共机构节能工作的加强和改进如何转化为间接经济利益还有待于进一步挖掘，年初项目申报时未设置经济效益指标；社会效益方面，主要围绕从整体学习环境和基础设施建设上保证了各类培训班、进修班、专题研讨班等教学活动的正常开展，设置了多项指标：举办各类班次、培训学员人次、教学专题更新率、每年外聘专家（兼职教师）授课课程占总课程比例，建立并有效运行好中央党校远程教学网；可持续影响和服务满意度方面，党校的教学管理和后勤服务工作紧密结合自身实际，为学员和教职工提供更为便捷和高优质的服务，得到了学员、教职工的肯定，相关数值和优良率满意度超过了预值。发现的主要问题：一是在资金分配方面，项目资金预算的支出时间与实际支出的时间有半年的时间差；二是尽管我校希望增强项目的经济效益，但受单位性质和《淮南市财政局 中共淮南市委组织部关

于印发市委党校干部教育培训经费管理暂行办法的通知》的规定，按照要求培训轮训领导干部，加强党的理论武装工作，因而难以体现经济效益。下一步改进措施：继续加强业务学习，将项目工作完成情况作为部门绩效考核的评价依据，以提高部门工作的效率和效果。

“干部培训经费”项目绩效自评综述：2019 年度，党校干部培训经费项目在项目申报、目标设定、决策过程、资金分配、资金到位、支出管理、组织实施、项目效果等方面落实情况较好。主要绩效一是申报论证充分，专项经费项目根据现实需要和党校发展等相关内容进行了充分的论证；二是资金支出率正常，提高了预算资金的实际使用效果；三是财务合规，项目资金支出符合财务相关规定；四是制度完备，有专门的财务和管理制度；五是实施规范，财务有一定程度的公开，监管有力，对资金使用情况进行了监督检查；六是项目实施成效显著，提升了办学质量。

### 3. 部门自评、重点评价项目绩效评价结果

2019 年中共淮南市委党校干部培训经费自评表

项目负责人	夏新宇	联系电话	6664650	
地 址	广场南路 6 号		邮编	232001

项目起止时间	2019.01~2019.12		
计划投资额（万元）	139.7万元	实际到位资金（万元）	122.5万元
其中：中央财政		其中：中央财政	
省财政		省财政	
市财政	139.7万元	市财政	122.5万元
区、县（市）财政		区、县（市）财政	
其它		其它	
	<p>《淮南市财政局 中共淮南市委组织部关于印发市委党校干部教育培训经费管理暂行办法的通知》中明确规定，每人每天综合定额不高于110元标准，在标准内据实结算，据实向市财政局提出资金申请，并附调学文件、实际参训人员花名册、各项开支明细等资料；市委党校单独设置明细账目，详细记录培训费各项支出情况，专款专用。</p>		



基本概况	<p>根据市委组织部 2019 年干部教育培训计划，市委党校做出 139.70 万元部门预算。淮南市财政局根据市委党校的资金申请，据实安排了市委党校干部培训经费 122.50 万元，为市委党校干部教育培训工作提供了有力保障。</p> <p>干部培训经费用于市委党校 2019 年主体班办学期间的课酬费、主体班班主任补助、学习资料费、教学交通费、现场教学培训费、就餐费以及其它相关费用，保障党校正常教学业务，从而进一步促进了党校干部教育培训质量的提高，提升了教育培训的教学水平和服务保障能力。</p> <p>该项目是年初下达项目资金预算时同时下达的，截止到 2019 年 9 月 2 日，资金全部到位。其中 50.5 万元于 2019 年 2 月 18 日到位，其余 72 万元于 2019 年 9 月 2 日到位。项目所有资金实行专款专用，资金拨付均严格审批程序，使用规范，确保会计核算结果真实、准确。</p>
------	---

<p>项目 绩效 预期 目标</p>	<p>通过各项支出，达到了阶段性绩效目标：</p> <p>一是党校干部教育培训主渠道、主阵地和党性锻炼熔炉作用得到了充分发挥，办班成效显著，根据市委组织部干部教育培训年度计划，完成全年主体班教学培训任务；</p> <p>二是主体班教学质量好，评估优良率和学员满意率都非常高；</p> <p>三是培训用教材资料规范合格，能满足学员需求；</p> <p>四是主体班教育蓬勃发展，主体班数量达 10 个班。</p>
<p>项目 执行 情况</p>	<p>在市委的正确领导和省委党校的指导下，坚持以教学为中心、科研为基础、信息化为手段、行政后勤为保障，不断优化师资队伍，提升教研水平，干部教育培训主渠道、主阵地和党性锻炼熔炉作用得到了充分发挥。</p> <p>一是有健全的教学管理、科研管理、财务管理等制度；</p> <p>二是有干部教育培训计划和实施方案，并对办学质量进行监管、评估；</p> <p>三是有健全的学科建设（师资培训）机制，选送教师到上级党校或高校进修，组织教师参加社会实践或学习调研；</p> <p>四是根据市委组织部和市直机关党委的调学安排，</p>

项目执行情况	<p>培训各县区青年干部及民主党派成员和无党派人士；</p> <p>五是购置符合规定的教材、图书资料等；</p> <p>六是财务科对项目经费有效执行并进行财务监管，项目经费核算真实、准确和规范。</p> <p>为了确保项目顺利进行，我们在以下几个方面加强了组织管理。</p> <p>一是有健全的项目管理制度，建立健全了教学管理、科研管理、财务管理、零星物资采购管理等制度；</p> <p>二是有健全的项目实施机构并严格执行项目管理。学校教务处、教研室负责干部教育培训的组织实施，总务处负责小额零星物资采购以及食堂等后勤保障工作，财务科负责项目资金的管理；</p> <p>三是有项目管理机制完善、日常管理有序。有干部教育培训计划和实施方案，并对办学质量进行监管、评估；有健全的学科建设（师资培训）管理机制；按规定购置符合规范的教材、图书资料；</p> <p>四是淮南市审计局于 2019 年 3 月 12 日对我校进行了为期一个月的审计，充分肯定我校会计制度完善、会计基础工作扎实、专项资金能够全额实现专款专用，很好的发挥了专项资金的作用。</p>
--------	---

<p>自 评 结 论</p>	<p>2019 年度，党校干部培训经费项目在项目申报、目标设定、决策过程、资金分配、资金到位、支出管理、组织实施、项目效果等方面落实情况较好。</p> <p>总测评结果为“优”。</p> <p>（一）主要绩效：</p> <p>（1）申报论证充分。专项经费项目根据现实需要和党校发展等相关内容进行了充分的论证。</p> <p>（2）资金支出率正常，提高了预算资金的实际使用效果。</p> <p>（3）财务合规。项目资金支出符合财务相关规定。</p> <p>（4）制度完备。有专门的财务和管理制度。</p> <p>（5）实施规范。财务有一定程度的公开，监管有力；对资金使用情况进行了监督检查。</p> <p>（6）项目实施成效显著，提升了办学质量。</p> <p>（二）绩效分析</p> <p>1、项目决策情况分析</p> <p>市委党校部门预算的编报工作，由财务科组织实施，相关科室协助配合。项目经费预算的编报和实施结合相关科室业务职能或专项工作，本着立项有据、发展需要和财力可能的原则，依规编报项目支出预算和项目支出绩效目标申报表，项目支出预算批复后，专款专用。党</p>
----------------------------	--

自 评 结 论	<p>校有明确的预算编制流程，确保预算工作的合理性、合规性。</p> <p>2、项目组织管理情况分析</p> <p>一是有健全的项目管理制度，建立健全了教学管理、教师管理、科研管理、财务管理等制度。通过加强制度建设强化管理，使项目管理根据规范有序。</p> <p>二是有健全的项目实施机构并严格执行项目管理。学校教务处、教研室负责干部教育培训的组织实施，总务处负责小额零星物资采购以及食堂等后勤保障工作，财务科负责项目资金的管理。</p> <p>3、项目资金管理情况分析</p> <p>建立了较为完整的财务、资产管理和内控制度，依据政府会计准则制度的规定，依法设置会计账簿、进行会计核算。确立了财务管理活动在单位负责人的领导下实行“统一领导、集中管理、分级授权”的财务管理体制。具体而言，财务管理工作如下：</p> <p>第一，制度建设方面。党校制定出台了《关于课题经费报销注意事项的若干规定》、《中共淮南市委党校内部审计制度》、《中共淮南市委党校关于进一步加强大额资金使用监督管理工作的通知》、《中共淮南市委党校财务人员学习制度》，《中共淮南市委党校公务出</p>
------------------	---

差管理办法》、《中共淮南市委党校财务管理办法》、《中共淮南市委党校关于严格执行国内公务接待工作纪律的通知》。2019年新增了《中共淮南市委党校公务出差管理办法补充规定》、《中共淮南市委党校兼职教师管理办法》，着力抓好部门预算和资金使用，严格遵守财经纪律，有效使用资金，为学校正常运转和长远发展提供坚实支撑。

第二，预算管理方面。树立了以全面预算管理、绩效评价管理、审批制度管理和审核制度管理为主要内容的管理理念，使党校的财务工作从单纯的申请资金、记账、出纳为主的报账型工作方式逐步转向事前参与决策、事中管理控制、事后绩效评价的新型财务管理模式。

第三，财务职责方面。财务科对项目经费进行财务监管，项目会计核算真实、准确和规范，各类会计核算资料提供及时；严格执行支出审批制度，已完成项目及时进行决算。

#### 4、项目绩效情况分析

(1) 项目实施过程中，加强了对外聘授课、教学质量、科研资助、师资培训的支出力度。表现在：

实施数量指标方面，2019年，围绕外聘专家讲课费、学员宣教费、教学配套经费、学习资料费等方面设置了

自 评 结 论	<p>外聘专家授课、科研课题、购买图书册数、更新报刊杂志等指标。</p> <p>实施质量指标方面，围绕办学质量提升设置了教师教学优良率、学员满意率。</p> <p>实施时效指标方面，因专项经费项目属于日常公用经费支出范畴，主要评价是否按预算安排组织实施并且常年性业务能正常开展，实施时效为 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，全年各项支出要保证常年性业务正常开展。</p> <p>实施成本指标方面，按成本预算控制，设置预期预算使用率 100%，在保持相同预算资金支出数额情况下，尽可能扩大产出，实际使用率为 100%。</p> <p>(2) 经济效益方面，由于党校工作性质的特殊性，工作任务主要是培养党员领导干部和理论干部，该项目的实施很难有经济利益流入，直接经济效益难以量化权衡，项目实施中，对于公共机构节能工作的加强和改进如何转化为间接经济利益还有待于进一步挖掘，年初项目申报时未设置经济效益指标。</p> <p>(3) 社会效益方面，主要围绕从整体学习环境和基础设施建设上保证了各类培训班、进修班、专题研讨班等教学活动的正常开展，设置了多项指标：举办各类班次、培训学员人次、教学专题更新率、每年外聘专家（兼</p>
------------------	--

职教师) 授课课程占总课程比例, 建立并有效运行好中央党校远程教学网。

(4) 可持续影响和服务满意度方面, 党校的教学管理和后勤服务工作紧密结合自身实际, 为学员和教职工提供更为便捷和高优质的服务, 得到了学员、教职工的肯定, 相关数值和优良率满意度超过了预值。



问题 与 建 议	<p>问题：</p> <p>1、在资金分配方面，项目资金预算的支出时间与实际支出的时间有半年的时间差。</p> <p>2、尽管我校希望增强项目的经济效益，但受单位性质和《淮南市财政局 中共淮南市委组织部关于印发市委党校干部教育培训经费管理暂行办法的通知》的规定，按照要求培训轮训领导干部，加强党的理论武装工作，因而难以体现经济效益。</p> <p>建议：</p> <p>1、在资金分配方面，新的政府会计准则制度下，财务会计实行权责发生制，所以建议财政能否根据年初预算，先行预拨一部分资金，在年末一个月再据实报销结算项目经费。</p> <p>2、业务管理方面，继续加强业务学习，将项目工作完成情况作为部门绩效考核的评价依据，以提高部门工作的效率和效果。</p>
-------------------	---

#### 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所取得的收入。

三、**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。

四、**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。

五、**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。

六、**其他收入**：指事业单位除财政补助收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入，包括投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入、现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。

七、**用事业基金弥补收支差额**：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金(事业单位当年收支相抵后按国家规

定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金)弥补本年度收支缺口的资金。

**八、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。

**九、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中提取的职工福利基金、事业基金。

**十、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。

**十一、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。

**十二、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。

**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：**纳入财政预决算管理的“三公”经费，是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费和公务接待费，是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。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购置支出（含车辆购置税）及燃料费、

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（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、专用材料费及一般设备购置费、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。