

# 中共西安市新城区委党校 2021 年度部门决算（汇总）

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

# 目 录

## 第一部分 部门概况

一、部门主要职能及内设机构

二、部门决算单位构成

三、部门人员情况

## 第二部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用及购置情况说明

十三、预算绩效情况说明

## 第四部分 专业名词解释

# 第一部分 部门概况

## 一、部门主要职能及内设机构

### （一）主要职能。

根据区委对干部队伍建设的要求，有计划地轮训和培训党员干部、轮训区级中层以上党员领导干部；轮训优秀青年干部；培训公务员、区社区干部和其他干部；培训党员发展对象；协同组织、人事部门、对学员在校学习期间的表现进行考核、考察；围绕全区经济建设、社会发展以及党校建设等方面的重大问题开展科学的研究；宣传马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”、科学发展观重要思想、党的二十大精神、习近平新时代中国特色社会主义思想、全面推进依法治国若干重大问题以及党的路线、方针、政策；完成区委、区政府交办的其他工作任务。

### （二）内设机构。

新城区委党校内设 4 个科室：办公室、教务处、教研室、总务处。

2021 年度部门工作完成情况：2021 年，我们立足深化教学改革，注重健全、完善新专题生成机制和教学评估机制，不断创新培训形式。坚持问题导向、需求导向，尊重教研规律，推进教学科研一体化。深入全区各街道各部门开展专题宣讲，送教上门成为常态。我校充分发挥党校干部培训主阵地作用，认真做好校园水电气暖维修维护、绿化、管理、安保等工作，统筹安排教学设施，充分利用教学资源，为区级机关和部门各类专业培训提供场所。

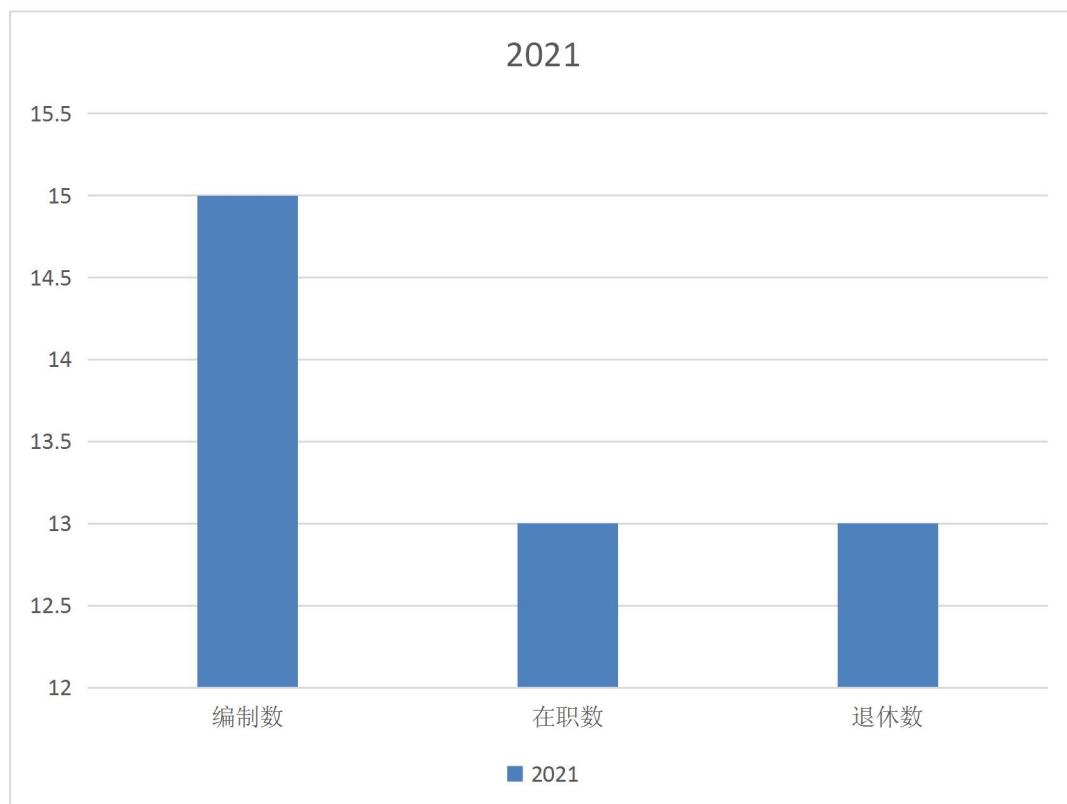
## 二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级及所属 0 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	中共西安市新城区委党校（本级）

### 三、部门人员情况

单位性质、人员、机构设置情况：党校属于新城区委领导的参照公务员管理事业单位，财务独立核算。截止 2021 年底，本部门人员编制 15 人，2021 年年末实有在职人员 13 人，单位管理退休人员 13 人。



## **第二部分 2021 年度部门决算表**

## 目 录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表		
表 2	收入决算表		
表 3	支出决算表		
表 4	财政拨款收入支出决算总表		
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表(按功能分类科目)		
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表(按经济分类科目)		
表 7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表		
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	不涉及
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及

## 收入支出决算总表

公开01表

编制部门：中共西安市新城区委党校

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
1.一般公共预算财政拨款	265.39	1.一般公共服务支出	
2.政府性基金预算财政拨款		2.外交支出	
3.国有资本经营预算财政拨款		3.国防支出	
4.上级补助收入		4.公共安全支出	
5.事业收入		5.教育支出	221.64
6.经营收入		6.科学技术支出	
7.附属单位上缴收入		7.文化旅游体育与传媒支出	
8.其他收入		8.社会保障和就业支出	19.50
		9.卫生健康支出	6.52
		10.节能环保支出	
		11.城乡社区支出	
		12.农林水支出	
		13.交通运输支出	
		14.资源勘探信息等支出	
		15.商业服务业等支出	
		16.金融支出	
		17.援助其他地区支出	
		18.自然资源海洋气象等支出	
		19.住房保障支出	17.72
		20.粮油物资储备支出	
		21.国有资本经营预算支出	
		22.灾害防治及应急管理支出	
		23.其他支出	
本年收入合计	265.39	本年支出合计	265.39
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
收入总计	265.39	支出总计	265.39

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

### 收入决算表

公开02表

编制部门：中共西安市新城区委党校

金额单位：万元

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 支出决算表

公开03表

编制部门：中共西安市新城区委党校

金额单位：万元

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：中共西安市新城区委党校

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	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
1.一般公共预算财政拨款	265.39	1.一般公共服务支出				
2.政府性基金预算财政拨款		2.外交支出				
3.国有资本经营预算财政拨款		3.国防支出				
		4.公共安全支出				
		5.教育支出	221.64	221.64		
		6.科学技术支出				
		7.文化旅游体育与传媒支出				
		8.社会保障和就业支出	19.50	19.50		
		9.卫生健康支出	6.52	6.52		
		10.节能环保支出				
		11.城乡社区支出				
		12.农林水支出				
		13.交通运输支出				
		14.资源勘探信息等支出				
		15.商业服务业等支出				
		16.金融支出				
		17.援助其他地区支出				
		18.自然资源海洋气象等支出				
		19.住房保障支出	17.72	17.72		
		20.粮油物资储备支出				
		21.国有资本经营预算支出				
		22.灾害防治及应急管理支出				
		23.其他支出				
<b>本年收入合计</b>	<b>265.39</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>265.39</b>	<b>265.39</b>		

## 财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：中共西安市新城区委党校

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	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
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
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						
<b>收入总计</b>	265.39	<b>支出总计</b>	265.39	265.39		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

### 一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）

公开05表

编制部门：中共西安市新城区委党校

金额单位：万元

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开06表

编制部门：中共西安市新城区委党校

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
<b>人员经费合计</b>		<b>219.32</b>	<b>公用经费合计</b>		<b>16.68</b>
301	工资福利支出	159.98			
30101	基本工资	72.26			
30102	津贴补贴	35.74			
30103	奖金	4.61			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	15.64			
30110	职工基本医疗保险缴费	6.32			
30111	公务员医疗补助缴费	0.20			
30112	其他社会保障缴费	0.12			
30113	住房公积金	17.72			
30199	其他工资福利支出	7.36			
302	商品和服务支出		302	商品和服务支出	16.68
30201	办公费		30201	办公费	3.22
30204	手续费		30204	手续费	
30207	邮电费		30207	邮电费	0.75
30211	差旅费		30211	差旅费	0.39
30213	维修(护)费		30213	维修(护)费	0.17
30228	工会经费		30228	工会经费	0.59
30229	福利费		30229	福利费	0.60
30239	其他交通费用		30239	其他交通费用	10.97
303	对个人和家庭的补助	59.34			
30301	离休费	3.74			
30304	抚恤金	21.94			
30309	奖励金	33.00			
30399	其他对个人和家庭的补助	0.66			

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制部门：中共西安市新城区委党校

金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费		
	小计	因公出国 (境)费用	公务接待 费	公务用车购置 及运行维护费						
				小计	公务用车 购置费	公务用 车运行 维护费				
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8		
预算数										
决算数								3.44		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

编制部门：中共西安市新城区委党校

金额单位：万元

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

编制部门：中共西安市新城区委党校

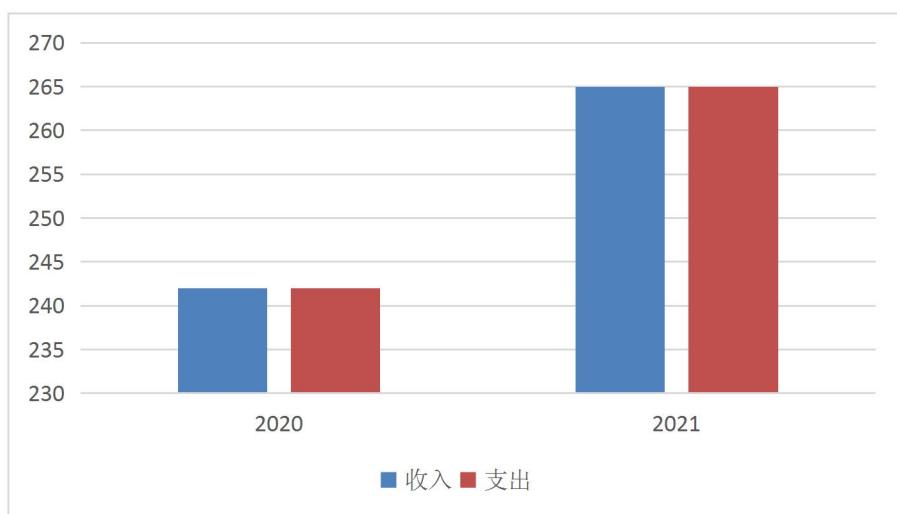
金额单位：万元

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

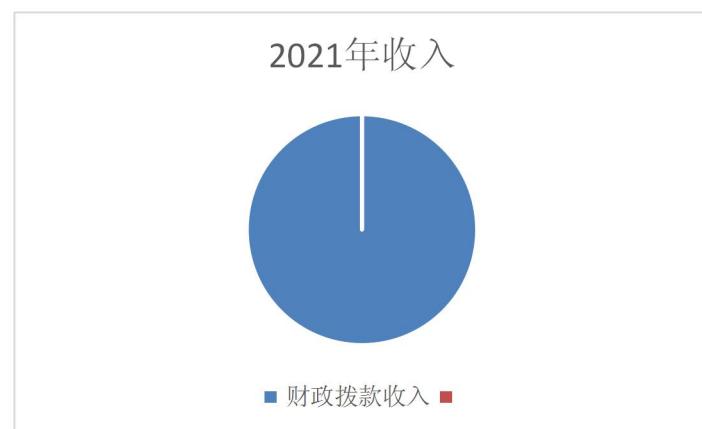
## 一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 265. 39 万元，与上年相比收、支总计增加 23. 38 万元，增加 9. 66%，增加的主要原因是人员工资增加。



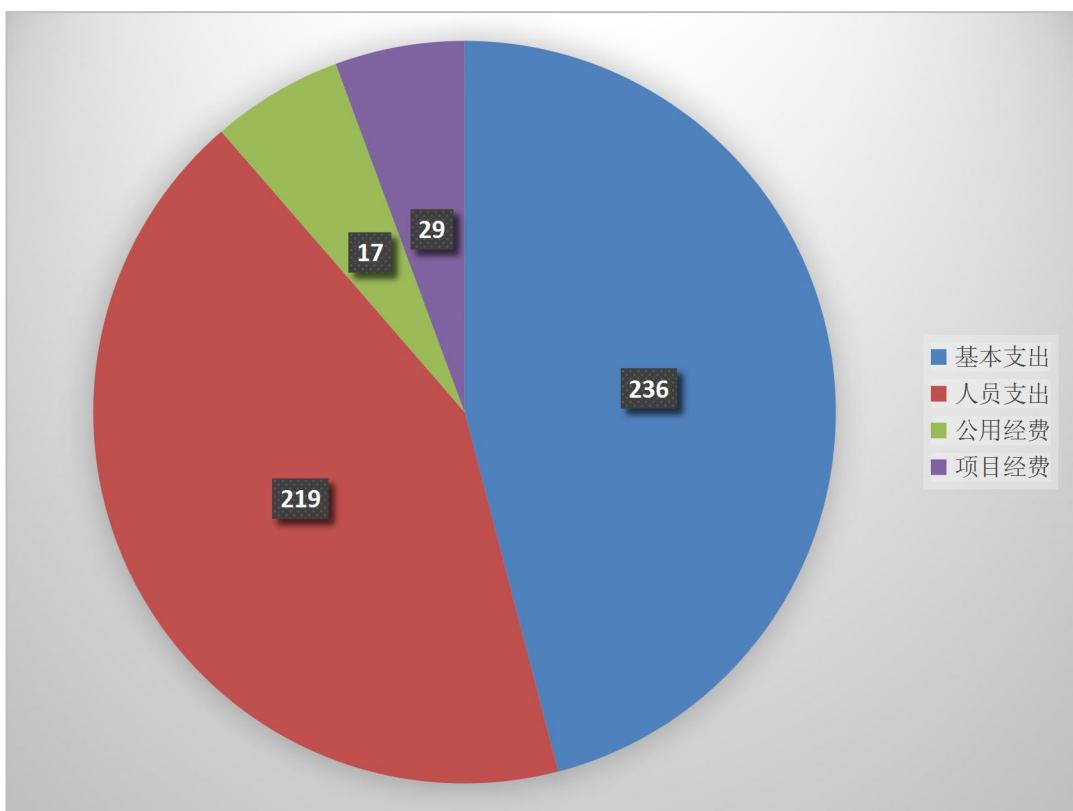
## 二、收入决算情况说明

本年度收入合计 265. 39 万元。其中：财政拨款收入 265. 39 万元，占 100%。



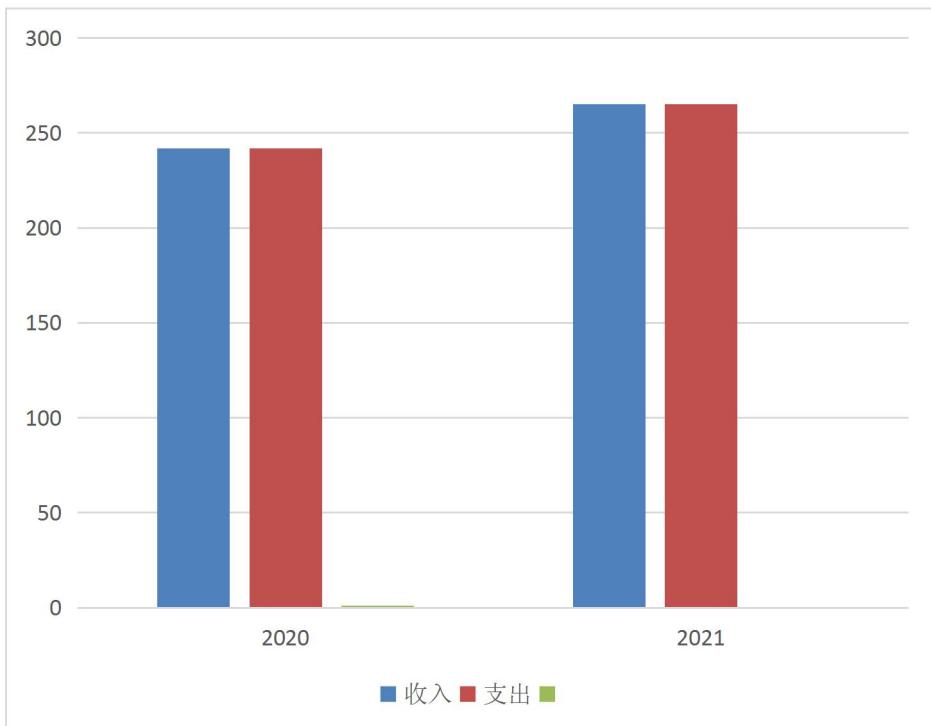
### 三、支出决算情况说明

本年支出合计 265.39 万元。其中：基本支出 236 万元，占总支出的 88.93%，是为保障机构正常运转、完成工作任务而发生的各项支出，包括人员经费 219.32 万元和公用经费 16.68 万元。项目支出 29.39 万元，占总支出的 11.07%。



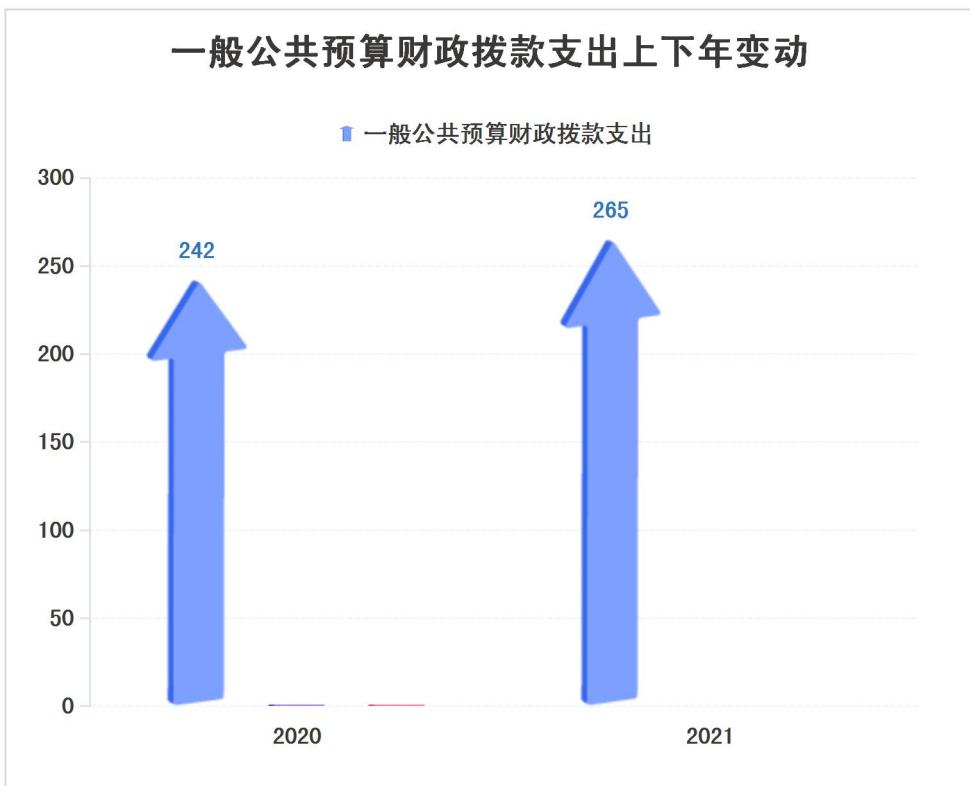
### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 265.39 万元，与上年相比收、支总计各增加 23.38 万元，增加 9.66%，主要原因是人员工资增加。



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算 204.16 万元，支出决算 265.39 万元，完成预算的 129.99%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 23.38 万元，增加 9.66%，增加主要原因是人员工资增加。



按照功能分类科目，其中：

- 1、教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）  
预算 149.79 万元，支出决算 218.28 万元，完成预算的 145.52%。决算数大于预算数的主要原因是 2021 年预算编制完成后，新增加 1 名参公人员和本年度目标奖增加。
- 2、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）  
预算 0 万元，支出决算数 3.36 万元。决算数大于预算数的原因是 2021 年追加培训项目支出。
- 3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离休费（项）  
预算 10.93 万元，支出决算 3.74 万元，完成预算的 34.22%。决算数小于预算数的原因是离休人员 2021 年去世。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出  
(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)

预算 19.42 万元，支出决算 15.64 万元，完成预算数的 80.54%。决算数小于预算数的主要原因是预算数不够准确，需要加强预算编制准确性。

5、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)

预算 0.16 万元，支出决算数 0.12 万元，完成预算数的 75%。决算数小于预算数的主要原因是预算数不够准确，需  
要加强预算编制准确性。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政  
单位医疗（项）

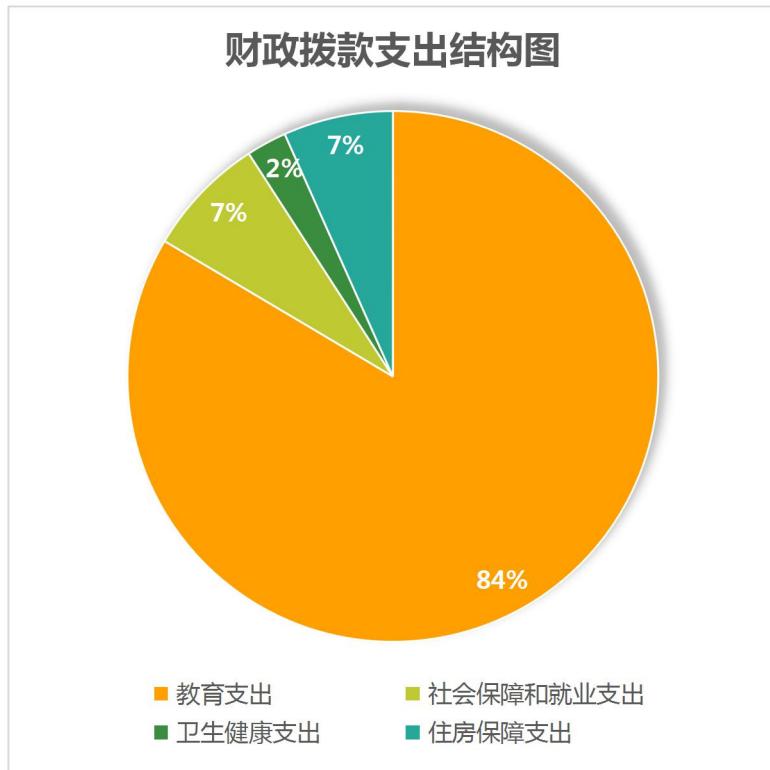
预算 5.89 万元，支出决算 6.32 万元，完成预算数的 107%。决算数大于预算数的主要原因是 2021 年有新增人员。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他  
行政事业单位医疗支出（项）

预算 0.19 万元，支出决算数 0.20 万元，完成预算数的 105.26%。决算数大于预算数的主要原因是 2021 年有新增人  
员。

8、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积  
金（项）

预算 17.79 万元，支出决算 17.72 万元，完成预算的 99%，决算数小于预算数的主要原因是预算编制稍有差异。



## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 236 万元，包括：人员经费支出 219.32 万元和公用经费支出 16.68 万元。较上年基本支出 213 万元增加 23 万元，增长 10%，主要原因是人员工资增加。

人员经费 219.32 万元，主要包括基本工资 72.26 万元，津贴补贴 35.74 万元，奖金 4.61 万，机关事业单位基本养老保险费 15.64 万元，基本医疗保险 6.32 万元，公务员医疗补助 0.2 万元，其他社会保险费 0.12 万元，住房公积金 17.72 万元，其他工资福利支出 7.36 万元，离休费 3.74 万元，抚恤金 21.94 万元，奖励金 33 万元，其他对个人家庭补助 0.66 万元。

公用经费 16.68 万元，主要包括办公费 3.22 万元，邮电费 0.75 万元，差旅费 0.39 万元，维修费 0.17 万元，工会经费 0.59 万元，福利费 0.6 万元，其他交通费 10.97 万元。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算情况说明。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算培训费 4 万元，支出决算培训费 3.44 万元。

此项培训费为我校干部教育培训班支出专项经费，而非“三公”培训费。

#### 1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

#### 2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度公务用车保有量 0 辆，一般公共预算安排为新城区档案馆等单位购置公务用车 0 辆，预算 0 万元，支出决算 0 万元，原因是本部门无公务用车，年初预算 0 万元，年度无实际支出。

#### 3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务用车运行维护预算 0 万元，支出决算 0 万元，原因是本部门无公务用车。

#### 4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算 0 万元，支出决算 0 万元，原因是本部门年度无公务接待。

## **(二) 培训费支出情况说明。**

本年度一般公共预算安排培训费预算 4 万元，支出决算培训费 3.44 万元。此项预算和决算的培训费均为我校干部教育培训班支出专项经费，而非”三公”培训费，特此说明。

## **(三) 会议费支出情况说明。**

本年度一般公共预算安排会议费预算 0 万元，支出决算 0 万元，原因是本部门年度无一般公共预算安排的会议。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明**

本部门无政府性基金决算收支，并已公开空表。

## **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本部门无国有资本经营决算拨款收支，并已公开空表。

## **十、机关运行经费支出情况说明。**

本年度机关运行经费预算支出 5.82 万元，支出决算为 16.68 万元，完成预算的 286.60%。支出决算比上年增加 3.30 万元，主要原因是 2021 年度较上年人员增加 1 人，导致标准办公费和公车补贴增加。

## **十一、政府采购支出情况说明**

本年度无政府采购支出预算。

## **十二、国有资产占用及购置情况说明**

截至 2021 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 0 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，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆。单价 50 万元以上的通用设备 0 台(套)；单价 100 万元以上的专用设备 0 台(套)。

2021 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 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说明。

本部门积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，出台了中共西安市新城区党校项目预算绩效管理办法：完善了绩效管理工作机制，明确了绩效管理职能。新城区委党校成立了以常务副校长为组长的项目绩效管理小组，财务负责人为副组长并主持日常工作，各业务科室负责人为组员，负责具体项目的执行和管理。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度部门预算项目支出进行整体自评，涉及预算资金 265 万元。

组织开展 2021 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，主题教育活动扎实开展，突出抓好理论教育和党性教育，理论宣讲扎实开展，队伍建设不断加强。

#### （二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在市级部门决算中反映临时工工资及基建经费 2 个项目绩效自评结果。分别是：

1. 临时工工资项目绩效自评综述：项目全年预算 11 万元，执行数 9.84 万元，完成预算额 89.45%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，弥补新城区委党校工作人员短缺情况，增加了有生力量，推动了各项业务工作的开展，提高了工作效率，能够更好地为全区各级干部培训服务，确保机关、校内安全、整洁，保障机关、学校正常运转。发现的问

题及原因是临聘人员流动性强，在职时间较短，经过前期培训后能够独立并熟练开展业务活动时便离职，新招聘人员需重新开始培养。主要是因为工资待遇较低，难以留住合适人才。下一步工作计划是，在政策和财力允许的情况下，提高临时工工资待遇。

2. 基建经费项目绩效自评综述：项目全年预算 5 万元，执行数 5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，对校内办公楼和教学楼出现毁损、安全隐患进行维修维护，排除安全隐患，保障了机关办公和教学业务顺利开展。发现的问题及原因无，下一步工作计划是将继续做好维修维护工作，保障日常工作顺利开展。

## 区级预算（项目）绩效目标自评表

(2021年度)

项目名称		临时工工资					
区级主管部门		新城区委党校		实施单位	新城区委党校		
项目资金 (万元)		全年预算数 (A)		全年执行数 (B)	执行率 (B / A)		
		年度资金总额:		11	9.84		
		其中: 市级财政资金					
		区县财政资金		11	9.84		
		其他资金					
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	聘用临时工6人协助开展区委党校各项业务活动，加强校内安全管理，更好为全区党员干部服务。			年度聘用临时工6人，从事业务、安保及保洁工作，保障机关正常运转。			
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	年度指标 值	全年完成 值	未完成原因和 改进措施	
	产出 指标	数量指标	聘用临时工	6人	6人		
		质量指标	按时足额发放工作补贴	100%	100%		
		时效指标	2021年1月—2021年12月	100%	100%		
		成本指标					
	效益 指标	经济效益 指标					
		社会效益 指标	开展业务工作，提高工作效率，保障机关安全	长期	长期		
		生态效益 指标					
		可持续影响 指标					
	满意度指 标	服务对象 满意度指 标	聘用人员满意度	100%	100%		
说明	请在此处简要说明各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。						

注: 1. 其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。财政和主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

## 区级预算（项目）绩效目标自评表

(2021年度)

项目名称		基建经费					
区级主管部门		新城区委党校		实施单位	新城区委党校		
项目资金 (万元)		全年预算数 (A)	全年执行数(B)	执行率(B/A)			
	年度资金总额:	5	5	100.00%			
	其中: 市级财政资金						
	区县财政资金	5	5	100.00%			
	其他资金						
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	按照省党校对区县党校考评要求，对我校的教学楼、办公楼进行维修，达到省党校对区县党校考评要求。			按照省党校对区县党校考评要求，对我校的教学楼、办公楼进行维修，达到省党校对区县党校考评要求。			
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	年度指标 值	全年完成 值	未完成原因和 改进措施	
	产出 指标	数量指标	2间100平	100%	100%		
		质量指标	维修项目达到行业标准要求	100%	100%		
		时效指标	2021年第二季度	100%	100%		
		成本指标					
		效益 指标	经济效益 指标				
			社会效益 指标	排除安全隐患，保障正常运转	长期	长期	
			生态效益 指标				
			可持续影 响指标				
	满意度指 标	服务对象 满意度指 标	机关人员和接受培训对象满意度	100%	100%		
说明	请在此处简要说明各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。						

注: 1. 其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。财政和主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

### （三）部门决算中整体支出绩效自评结果。

本部门共组织 2021 年度部门整体支出绩效自评项目 6 个，涉及中共西安市新城区委党校部门整体机关本级。部门整体支出自评得分 95，综合评价等级为“优”，全年预算数 204.16 万元，执行数 265.39 万元，完成预算的 129.99%，综合评价情况报告如下：

#### 1、项目概况

##### （1）评价对象

新城区委党校 2021 年部门整体支出。

##### （2）单位概况

部门主要职能：轮训区级中层以上党员领导干部；轮训优秀中青年干部；培训公务员、区社区干部和其他干部；培训党员发展对象；协同组织、人事部门、对学员在校学习期间的表现进行考核、考察；围绕全区经济建设、社会发展以及党校建设等方面的重大问题开展科学研究；宣传马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”、科学发展观重要思想、党的二十大精神、习近平新时代中国特色社会主义思想、全面推进依法治国若干重大问题以及党的路线、方针、政策；完成区委、区政府交办的其他工作任务。  
机构情况：党校属于新城区委领导下的参照公务员管理事业单位，内设四个科室，办公室、教务处、教研室、总务处。编制数 15 人，年末实有人数 13 人，经费来源为财政全额拨款单位。2021 年制定工作制度，规范内部管理。

##### （3）部门预算、决算情况

2021年部门预算 204 万元，其中基本预算 172.5 万元，项目预算 31.5 万元。2021 年部门决算支出 265 万元，其中基本支出 236 万元，项目支出 29 万元。本年度收支超出预算 61 万元。（人员工资变动引起人员经费增加）。

2021 年项目支出分为购图书杂志、干部培训经费、购固定资产、基建经费、临时工工资、水电费六项。其中：

购图书杂志：学校图书室购书费 1 万元（每年大约添置图书 350 本，杂志 8 种，市委党校评估要求各学校图书馆需每年图书数量递增）；订区直机关工委党报党刊 2 万。预算支出 3 万元。

干部培训经费：处级领导班、科级领导班、基层书记班、党员发展对象班等培训班课时费 3 万，教材费、笔、本子、袋子等支出 1 万。申请的资金全部用于主题班各项支出。预算支出 4 万元。

购固定资产：用于购买基本的办公教学用品 3.5 万元。

基建经费：用于修缮办公楼和教学楼，预算支出 5 万元。

临时工工资：有临时工 6 人，月工资计 9900 元，年预算支出工资约 11 万。

水电费：弥补办公经费不足发生的水电费费用，预算支出 5 万元。

## 2、评价依据：

(1) 《西安市新城区财政局关于印发 2021 年预算绩效管理工作计划的通知》

(2) 《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》

(3) 《西安市财政局 2021 年预算绩效管理工作要点》  
(4) 《西安市新城区财政局关于贯彻落实<中共西安市新城区委 西安市新城区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见>的通知》

(5) 西安市新城区 2021 年度目标责任考核指标

(6) 项目预算执行或决算报告、其他财务会计资料

### 3、项目总体评价

新城区委党校部门整体支出评价得 95 分，结果为优。

具体四大类指标得分见下表 1，计算过程详见指标表。

表 1：部门整体评价综合得分表

项目	标准分值	项目得分	得分比例
一、投入类	16	16	100%
二、过程类	40	38	97.5%
三、产出类	20	20	100%
四、效果类	24	21	87.5%
合计	100.00	95	100%

我校对项目预算专项资金实行专款专用管理，并建立财务管理制度及内部控制制度，强化内部财务管理，加强资金监管，充分发挥资金使用效益，各项制度执行良好，并配合各级财政及审计部门检查，保证制度的有效实施，无违反财务管理、财经纪律的情况发生，有效地促进了干部培训工作的深入开展。

### 4、主要指标分析

(1) 投入类指标赋分 16 分，评价得分 16 分，主要考

核目标设定和预算配置。

目标设定指标：符合社会发展总体规划和部门“三定”方案确定的职责。各预算指标明确，并已将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务。

预算配置：2021年末新城区委党校在职人员13人，编制15人，未超编，此项不扣分；重点支出安排率为100%。

(2) 过程类指标赋分40分，评价得分38分。主要考核预算执行、预算管理和资产管理。

预算执行：本年完成了计划项目、预算支出及资产管理。2021年底结余结转0万元，预算204万元，2021年部门决算收入265万元，决算支出265万元（其中：基本支出236万元；项目支出29万元）。基本支出完成率100%，项目支出完成率100%，完成情况较好；基本支出结余结转率为0%，项目支出结余结转率0%；基本支出结余结转变动率为0%，项目支出结余结转变动率0%，控制较好；本单位无公务用车购置费、无因公出国（境）费；2021年单位设备和服务采购均执行了政府采购，经政府采购中心审批。

本次评价重点考核分析了2021年党校支出结构：合计支出265万元，其中：基本支出236万元，项目支出29万元。

分析结果：抽查核对基本符合项目支出内容，支出合规。分析约100%为项目支出直接费用，结构合理。

预算管理：按照国家政策法规规定和本部门实际，建立健全财务基础制度和约束机制，费用支出均按照单位财务管理

理制度、审批程序执行，依法、有效地使用财政资金，提高财政资金使用效率，未发现截留、挪用、虚列支出等情况。在完成部门职能目标中合理分配人、财、物，使之达到较高的工作效率和水平。

扣分原因：各项管理制度有待完善，扣减 2 分。

资产管理：党校资产配置合理，严格按照财政部门的要求规范采购，及时备案，及时记账，帐实相符，并制定资产管理制度，对所有固定资产进行管理，资产保存完整。

(3) 产出类指标赋分 20.00 分，评价得分 20 分。主要考核完成率、及时率、完成质量、成本节约率。

完成率：本年度党校所有专项预算均已完成。具体情况如下表：

表 2：本年度部门任务完成情况统计表

项目	考核标准	实际完成情况	得分情况
购图书杂志	订机关党委党报 党刊、图书室购书	按时完成	满分
干部培训经费	举办各类主体班	全年累计培训 2000 人	满分
购固定资产	购电脑、空调等办公教学用品	按时完成	满分
基建经费	办公楼、教学楼维修	按时完成	满分
临时工工资	临时工 6 人，全年	每月按时发放临时	满分

	工资 11 万	工工资	
水电费	弥补水电经费不足	按时完成	满分

及时率：本年度购图书杂志杂志、干部培训经费、购固定资产、基建经费、临时工工资、水电费工作均按时完成。

完成质量：本年度购图书杂志杂志、干部培训经费、购固定资产、基建经费、临时工工资、水电费工作质量均达标。

成本节约率： 本年度党校基本预算按照财政支付标准。项目计划 31.5 万元，实际支出 29 万元。

（4）效果类指标赋分 24.00 分，评价得分 21 分。

社会效益：本年度购图书杂志杂志、干部培训经费、购固定资产、基建经费、临时工工资、水电费相关的效益指标，具体情况如下：

表 3：本年度效果情况统计表

项目	考核标准	实际完成情况	得分情况
购图书杂志	订机关党委党报党刊、图书室购书	按时完成	满分
干部培训经费	举办各类主体班	全年累计培训 2000 人	满分
购固定资产	购电脑、空调等办公教学用品	按时完成	满分
基建经费	办公楼、教学楼维休	按时完成	满分

临时工工资	临时工 6 人，全年工 资 11 万	每月按时发放临 时工工资	满分
水电费	弥补水电经费不足	按时完成	满分

社会效益，把区委的中心工作向大家宣讲到位，使广大干部紧跟区委区政府的工作步骤，一心一意搞建设，脚踏实地谋发展。

扣分原因：目标责任考核：根据本年西安市新城区区委和新城区人民政府年度考核结果，评定为良好。因此扣减 2 分，得 8 分。

经济效益，截止 2021 年 12 月 31 日，本年度累计发放主体班培训费用 4 万元，培训人数 2000 人，较好的宣传了党的政策和理论。

服务对象满意度：服务对象满意度绩效指标，随着培训形式和要求的多样化，学员满意度有待继续提高。

综上，西安市新城区委党校 2021 年单位绩效目标合理，符合部门“三定”方案确定的职责，预算执行及预算管理均较好。自评得分为 95 分，评定为优。

## 5、存在问题

通过对新城区党校 2021 年整体部门支出进行评价，发现一些问题和不足，归纳如下：

财务管理方面：新城区党校虽有各种财务制度，但是不够细化全面，有待完善，导致在执行时依据不足。

## 6、评价建议

单位内部建立健全财务管理制度。及时更新、补充完

善各项财务制度，确保财务管理工作顺利进行。

希望区财政局能加强对各单位财务管理、财务审核、  
列报支付、财务核算等工作的培训指导工作。

认真展开绩效管理。加强核心业务开展进度的跟踪，开  
展绩效评价，确保绩效目标的完成，推进我校干部培训工作  
更高质量、更有效率、更加公平、更可持续的发展。

**部门整体支出绩效自评表**  
(2021年度)

自评得分：95

填报单位：中共西安市新城区委党校

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行(25分)	预算完成率(10分)	10	预算完成率 = (预算完成数 / 预算数) × 100%，用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。 预算完成数：部门(单位)本年度实际完成的预算数。 预算数：财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。	预算完成率 = 100%的，得10分。 预算完成率 ≥ 95%的，得9分。 预算完成率在90%(含)和95%之间，得8分。 预算完成率在85%(含)和90%之间，得7分。 预算完成率在80%(含)和85%之间，得6分。 预算完成率在70%	265/204=129%	204	265	10	已完成	进一步加强预算管理，与相关部门加强沟通，予以督促加快预算执行进度。
		预算调整率(5分)	5	预算调整率 = (预算调整数 / 预算数) × 100%，用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。 预算调整数：部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总额(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。 预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值 ≤ 5%，得5分。 预算调整率绝对值 > 5% 的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。	265/204=129%	204	265	0	预算填报不精准，年中增加预算；改进措施：与相关部门加强沟通，增加预算填报精准度。	预算调整率绩效目标为定量指标，按照要求计算，未达到该指标值。
		支出进度率(5分)	5	支出进度率 = (实际支出 / 支出预算) × 100%，用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。 半年支出进度 = 部门上半年实际支出 / (上年结余结转 + 本年部门预算安排 - 上年执行中追加调整) × 100%。 前三季度支出进度 = 部门前三季度实际支出 / (上年结余结转 + 本年部	半年进度：进度率 ≥ 45%，得2分；进度率在40%(含)和45%之间，得1分；进度率 < 40%，得0分。 前三季度进度：进度率 ≥ 75%，得3分；进度率在60%(含)和75%之间，得2分；进度率 < 60%，得0分。	国库集中支付系统	按季度支出，每季度25%	100%	5		分析：支出进度绩效目标为定量指标，设置较为合理。部分项目预算执行率偏低。
		预算编制准确率(5分)	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与预算差异率。 预算编制准确率 = 其他收入决算数 / 其他收入预算数 × 100% - 100%。	预算编制准确率 ≤ 20%，得5分。 预算编制准确率在20%和40%(含)之间，得3分。 预算编制准确率 > 40%，得0分。				5	本单位除财政拨款外无其他收入	
	预算管理(15分)	三公经费控制(5分)	5	“三公”经费控制率 = (“三公”经费实际支出数 / “三公”经费预算安排数) × 100%，用以反映和考核部门(单位)对“三公”经费的实际控制程度。	“三公”经费控制率 ≤ 100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。			4	86%	5	三公经费预算培训费实际为干部教育培训支出。
		资产管理规范性(5分)	5	部门(单位)资产管理是否规范，用以反映和考核部门(单位)资产管理情况。 1.新增资产配置按预算执行。 2.资产有偿使用、处置按规程程序审批。 3.资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为止。	定性指标，无计算公式	按指标执行	全部符合指标	5	已完成	
		资金使用合规性(5分)	5	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理规章制度以及有关专项资金管理办法的规定。 1.符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定； 2.资金的拨付有完整的审批程序和手续； 3.重大项目开支经过评估论证； 4.符合部门预算批复的用途； 5.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	全部符合5分，有1项不符扣2分。	定性指标，无计算公式	按指标执行	全部符合指标	5	已完成	建议：探索设置更加科学、可量化的考评绩效指标
效果	项目产出(40分)	40		1.若为定性指标，根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含)、80-50%(含)、50-10%来计分。 2.若为定量指标，完成值达到指标值，记满分；未达到指标值，按完成比率计分，正向指标(即指标值为≥*)得分 = 实际完成值 / 年初目标值 * 该指标分值，反向指标(即指标值为≤*)得分 = 年初目标值 / 实际完成值 * 该指标分值。	定性指标，无计算公式	按指标执行	全部符合指标	40	已完成	分析：资产管理考核指标比较客观真实	
	项目效益(20分)	20			定性指标，无计算公式	按指标执行	全部符合指标	20	已完成	建议：探索设置更加科学、可量化的考评绩效指标	

备注：1.“项目产出”和“项目效益”直接细化成部门年初绩效目标中的指标，并根据重要程度赋权。  
2.“绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料，从“是否与项目密切相关，指标值是否可获取，指标值设置是否合理”等角度，从产出和效果类指标中找出需要改进的指标，并逐项提出次年的编制意见和建议。

## 第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。
2. 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所发生的各项支出。
3. “三公”经费：指部门使用一般公共预算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支出。
4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。
5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。
6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的劳动报酬，以及人员缴纳的各项社会保险费等。
7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。
8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。