

# 中共安庆市委党校 2020 年度部门决算

2021 年 9 月

# 目 录

## 第一部分 中共安庆市委党校概况

一、部门职责

二、机构设置

## 第二部分 中共安庆市委党校 2020 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 中共安庆市委党校 2020 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、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、其他重要事项情况说明

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

# 中共安庆市委党校 2020 年度部门决算情况

## 第一部分 中共安庆市委党校概况

### 一、部门职责

中共安庆市委党校是在市委、市政府直接领导下培养党员领导干部和理论干部的学校,是培训轮训党员领导干部、后备干部和党外干部的主渠道,是培养公共管理人员和政策研究人员、开展社会科学研究、公共行政理论和政府管理创新研究的重要基地;是党的哲学社会科学研究机构和决策咨询机构。根据《中国共产党党校工作条例》规定,党校主要职责包括:

1. 培训轮训各级党员领导干部及后备干部,培养理论干部,培训公务员、国有企业管理人员、政策研究人员,开展多种形式的委托培训和合作培训;

2. 承办党委和政府举办的专题研讨班;

3. 围绕国际国内出现的新情况新问题开展科学研究,承担党委和政府下达的调研任务,推进理论创新;开展哲学社会科学研究,行政管理体制改革、科学行政、依法行政、社会管理、公共服务等方面的理论和实践问题研究;

4. 针对改革开放和社会主义现代化进程中的重大理论和现实问题,开展马克思主义中国化最新成果的理论宣传,开展党的路线、方针、政策的宣传;

5. 开展决策咨询工作，为党委、政府提供决策咨询；
6. 按照国家有关法律法规和政策规定，开展学位研究生以及其他形式的干部继续教育和培训；
7. 开展同国内国（境）外教育、研究等机构和组织的合作与交流。
8. 承办党委、政府交办的其他事项。

## 二、机构设置

从决算单位构成看，中共安庆市委党校 2020 年度部门决算包括：校本级决算，无下属事业单位，与预算比较，增加 0 户。

纳入中共安庆市委党校 2020 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  | 中共安庆市委党校 |

## 第二部分 中共安庆市委党校 2020 年度部门决算表

中共安庆市委党校 2020 年度部门决算报表由以下表格构成，具体表格内容见附表。

1. 收入支出决算总表
2. 收入决算表
3. 支出决算表
4. 财政拨款收入支出决算总表
5. 一般公共预算财政拨款支出决算表
6. 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

7. 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

8. 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

### **第三部分 中共安庆市委党校 2020 年度部门决算情况说明**

#### **一、收入支出决算总体情况说明**

2020 年度收入总计 2612.38 万元(含使用非财政拨款结转结余和年初结转结余)、支出总计 2612.38 万元(含结余分配和年末结转结余)。与 2019 年度相比,收、支总计各增加 615.17 万元,增长 30.8%,主要原因:一是因校园改扩建,办学成本增加;二是为了适应新的培训要求增加了培训班次和人数。

#### **二、收入决算情况说明**

2020 年度收入合计 2612.22 万元,其中:财政拨款收入 2521.41 万元,占 96.5%;事业收入 90.81 万元,占 3.5%;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**

2020 年度支出合计 2612.22 万元,其中:基本支出 1961.44 万元,占 75.1%;项目支出 650.79 万元,占 24.9%;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**

2020 年度财政拨款收入总计 2521.41 万元(含年初财政拨款结转结余),支出总计 2521.41 万元(含年末财政拨款结转和结余)。与 2019 年度相比,财政拨款收、支总计各增加 708.16 万元,

增长 39.1%，主要原因：一是因校园改扩建，办学成本增加；二是为了适应新的培训要求增加了培训班次和人数。

## 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。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 2521.41 万元，占本年支出的 96.5%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 708.16 万元，增长 39.1%。主要原因：一是因校园改扩建，办学成本增加；二是为了适应新的培训要求增加了培训班次和人数。

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 2521.41 万元，主要用于以下方面：**教育（类）**支出 2212.01 万元，占 87.7%；**社会保障和就业（类）**支出 212.09 万元，占 8.4%；**卫生健康（类）**支出 60.4 万元，占 2.4%；**住房保障（类）**支出 36.91 万元，占 1.5%。

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1846.98 万元，支出决算为 2521.41 万元，完成年初预算的 136.5%。决算数大于预算数的主要原因：一是校园改扩建，租地办学成本增加；二是增加 2019 年综合绩效考核、文明城市、双拥模范奖励。其中：基本支出 1870.63 万元，占 74.2%；项目支出 650.79 万元，占 25.8%。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 1580.05 万元，支出决算为 2212.01 万元，完成年初预算

的 140.0%，决算数大于预算数的主要原因是校园改扩建，租地办学成本增加。

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 74.97 万元，支出决算为 75.28 万元，完成年初预算的 100.4%，决算数大于预算数的主要原因是年初预算市直单位正常增人增资滚动升级资金安排财政统发工资。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 1.31 万元，支出决算为 1.31 万元，完成年初预算的 100%，预算数与决算数一致。

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）。年初预算为 93.34 万元，支出决算为 93.34 万元，完成年初预算的 100%，预算数与决算数一致。

5. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 42.17 万元，决算数大于预算数的主要原因是离退休老干部逝世。

6. 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 24.21 万元，支出决算为 24.21 万元，完成年初预算的 100%，预算数与决算数一致。

7. 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 36.19 万元，支出决算为 36.19 万元，完



成年初预算的 100%，预算数与决算数一致。

**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 36.91 万元，支出决算为 36.91 万元，完成年初预算的 100%，预算数与决算数一致。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1870.63 万元，其中：人员经费 1668.08 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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费 202.55 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

中共安庆市委党校 2020 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明**

中共安庆市委党校 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## **九、其他重要事项情况说明**

### **(一) 机关运行经费支出情况。**

2020 年度，中共安庆市委党校机关运行经费支出 202.55 万元，比 2019 年度减少 238.41 万元，下降 54.1%，主要原因是 2020 年度没有资本性支出。

## （二）政府采购支出情况。

2020 年度，中共安庆市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 2020 年 12 月 31 日，中共安庆市委党校共有车辆 0 辆；单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

## （四）关于 2020 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 2020 年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 2 个项目，涉及资金 881.86 万元，占项目预算总额的 100%。从评价情况看，本部门使用财政拨款资金开展的项目都在绩效自评范围内，各项目较好完成了目标任务，达到了预期绩效目标。

组织对“党校办学经费”、“党校主体班培训专项经费”等 2

个项目开展了部门评价，共涉及资金 881.86 万元。以上项目由我部门自行组织开展绩效评价。从评价情况看，本校在项目申报、目标设定、决策过程、资金使用、组织实施等方面落实情况较好。

组织对 2020 年度部门整体支出开展绩效自评。评价结果显示，我校按计划完成了培训、科研、咨政等各项工作，达到了预期绩效目标。

## **2. 部门决算中项目绩效自评结果。**

本部门没有市财政局批复绩效目标的项目，因此无相关内容。

## **3. 部门评价项目绩效评价结果。**

《2020 年度党校主体班培训专项经费项目绩效评价报告》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：**指除财政拨款收入、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。

**七、使用非财政拨款结余：**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。

**八、年初结转和结余：**指以前年度安排、结转 to 本年仍按原规定用途继续使用的资金。

**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拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

**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，或项目已经完成等产生的结余资金。

**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。

## **第五部分 附件**

### **2020年度党校主体班培训专项经费项目绩效评价报告**

#### **一、项目基本情况**

##### **（一）项目概况。**

1. 项目背景：根据《中国共产党党校工作条例》第五十四条以及省委组织部、省委党校、省人社厅、省行政学院联合下发的“关

于印发《省辖市市委党校、行政学院办学质量评估办法（暂行）》的通知”（组通字〔2015〕11号）、《关于进一步规范全省党校、行政学院主体班次办学意见》（皖组字〔2015〕10号）文件精神 and 市党领导到党校调研提出的“争创全省一流党校”的要求，结合省内兄弟党校和本校实际工作情况需要申请项目经费。

2. 主要内容: 2020年市委党校拟举办15个主体班次，培训学员3326人，项目预算费用867.86万元。主要用于主体班次培训住宿费、伙食费、资料费、实地教学费用、场地租赁费用等。考虑到2020年因党校改扩建需租地办学，党校办学运行成本大幅增加，以及省和兄弟市人均综合定额上涨等因素，根据市财政局财教〔2019〕767号文件批复，2020年度我们按培训对象每人每天综合定额240元标准测算项目预算。

3. 实施情况: 2020年中共安庆市委党校紧紧围绕市委市政府的中心工作，认真贯彻落实省、市委关于干部教育培训工作的一系列部署要求，严格执行常态化疫情防控工作要求，举办了一系列的轮训班、进修班、培训班、专题班，本年度培训学员26期次，总计2585人。

4. 资金投入和使用情况: 2020年度“党校主体班培训专项经费”项目支出预算安排资金867.86万元，受疫情影响实际使用资金638.65万元，完成年初预算的73.6%。

## （二）项目绩效目标。

1. 项目绩效总体目标: 完成市委组织部主体班培训计划，从

夯实学员理论基础、拓展学员全局眼光、培养学员战略思维和增强学员党性修养等方面着力,不断推进干部教育培训质量的提高。

2. 项目绩效阶段性目标: 2020 年度举办县干班、青干班、乡镇班、科干班、党外干部培训班、村(社区)新任党支部书记培训班、干部教育师资培训班、党外中青班、民族宗教班、非公人士班、乡镇纪委班、巡察干部班、公务员初任班等 15 个主体班次, 培训学员 3326 人, 学员满意率在 90%以上。

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价目的: 通过党校的培训, 学员在日后岗位上的业务素质、服务态度、廉政意识、党性修养都得到了极大的提高, 极大提高了社会效益、经济效益。

绩效评价对象: 中共安庆市委党校 2020 年“党校主体班培训专项经费”项目的实施内容。

绩效评价范围: 中共安庆市委党校 2020 年“党校主体班培训专项经费”项目预算 867.86 万元。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则。一是与管理相结合的原则, 二是整体性原则, 三是综合性原则。

2. 评价指标体系: 此次绩效评价的指标体系, 分为产出、效益、满意度三个一级指标。产出指标包括数量、质量、时效和成

本四个二级指标；效益指标包括经济效益、社会效益、生态效益和可持续影响四个二级指标；满意度指标包括服务对象满意度一个二级指标。

3. 评价方法：绩效评价工作以公开实现定性分析与定量分析、自我评价与专家评价相结合的评价办法，在总结分析的基础上形成评价报告。

4. 评价标准：本次绩效评价工作依据中央及省市有关部门颁布的相关文件，参考《中国共产党党校工作条例》、国务院《行政学院条例》的精神，以及市财政局相关文件对资金使用的范围、流程、责任主体的具体规定。

### （三）绩效评价工作过程。

1. 前期准备。制定 2020 年干部培训计划，预算办班经费。

2. 组织实施。按照 2020 年干部培训计划的要求，由教务处具体组织实施，校委会全程监管，学员管理制度健全，培训程序完备，做到培训期数、培训人数到位，注重教学方法创新，学员满意率达到 90%以上。

3. 分析评价。学员在学习上、生活上、课余休闲的质量都得到极大的提高，从目前的反馈情况看效果明显，通过党校的培训，学员在日后岗位上的业务素质、服务态度、廉政意识、党性修养都得到了极大的提高，极大提高了社会效益、经济效益。

### 三、综合评价情况及评价结论

2020 年度，党校主体班培训专项经费项目在项目申报、目标



设定、决策过程、资金使用、组织实施等方面落实情况较好，项目自评分为 90 分。

评价结论：

1. 立项合理。“党校主体班培训专项经费”项目与党校实际发展情况相适应。

2. 财务合规。项目资金投入和使用均符合财务有关规定。

3. 制度完备。具有专门的财务管理制度，细化支出范围和标准。

4. 成效显著。提升了办学质量，保障了校园日常运行和管理。

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况。

1. 项目立项情况分析：项目的立项与国家相关政策要求相适应。

2. 绩效目标情况分析：项目设立的绩效目标与项目实际情况相适应。

##### （二）项目过程情况。

1. 资金投入和使用情况分析：本项目年初预算 867.86 万元，2020 年度共使用资金 638.65 万元，结余资金的主要原因是本年度受疫情影响，主体班培训人次及异地教学次数有所减少。

2. 资金管理情况分析：严格按照市财政局项目资金管理的相关要求进行财务管理。

3. 项目组织情况分析：组建了项目实施小组，由教务处具体

实施，校委会全程监督。

### （三）项目产出情况。

1. 项目计划完成情况分析：2020 年度在实行疫情防控常态化的前提下，共开设 26 班次培训班，培训人数达 2585 人，与年初设想的 3326 人仍有差距。

2. 质量及成本考核情况分析：2020 年度省办学质量评估达标，学员在校培训成本严格控制在 240 元/人、天。

3. 工作时效情况分析：培训和科研任务均在本年度内有效完成。

### （四）项目效益情况。

1. 经济效益情况分析：学员满意率达到 90%，年度干训任务完成。

2. 生态效益情况分析：校园环境干净整洁舒适。

3. 可持续影响情况分析：已形成规范管理的制度及特色的主业主课。

4. 服务对象满意度情况分析：教学质量测评和后勤服务测评均达到优秀。

### 五、主要经验及做法

1. 加强了队伍建设，成立专门管理部门。由校委领导，教务处组织实施教学计划，班主任负责日常工作，确保干部教育培训各项工作的顺利完成。

2. 管理规范。每期培训都根据培训对象和培训要求制定详细

的教学计划和教学日程安排表,制定了相关主体班学员管理条例,规范了档案管理。

3.后勤保障工作出色。后勤服务水平不断提高,扎实做好公务交通、教室服务、动力维护、绿化保洁,努力营造愉快、温馨的学习生活环境。

## 六、存在问题及原因分析

1.对于绩效评价的认识不够深入,把预算绩效简单等同于工作目标、工作考核和业务管理。

2.绩效目标和指标往往根据项目实际完成情况制定,对项目执行过程有效约束不够,存在一定的偏差。

3.资金分配存在一定出入,项目资金预算的结构与实际支出的结构有一定的差距。

## 七、有关建议

1.进一步完善绩效管理制度,强化绩效管理意识,提升单位财务管理人员的业务能力,专人负责项目支出运行管理。

2.进一步加强业务学习,按季度对项目进行绩效评价工作,加强绩效评价各环节监管。

3.进一步严格资金分配,要根据项目活动、项目开支范围等相关资料来更精确的进行项目经费预算,加强各业务部门与财务部门的沟通联系。

## 八、其他需要说明的问题

无其他需要说明的问题

