

**2023 年度
中国共产党费县县委县
直机关工作委员会部门
决算**

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 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 2023 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

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

部门概况

一、部门职责

1、领导县直机关党的工作,负责制定县直机关党的建设规划,指导县直各部门机关及直属事业、企业单位党的建设。

2、指导县直各级党组织和广大党员认真学习党的路线方针政策,坚持用党的理论武装头脑,不断提高党员干部的思想素质和服务水平;协同有关单位做好县直机关及直属事业、企业单位党员干部的教育培训工作。

3、审批县直各部门机关党组织的设置和县直机关及直属事业、企业单位党委、党总支、党支部领导班子的组成及书记、副书记的职务任免;督促指导所属机关基层党组织按期进行换届;对所属机关基层党组织请示的有关问题作出决定、批复或者答复。

4、指导县直机关及直属事业、企业单位对入党积极分子进行培养、教育和考察,做好发展党员工作;充分发挥各级党组织和广大党员的作用,为经济和社会各项事业发展服务。

5、指导县直机关各级党组织加强党风廉政建设,落实党风廉政建设责任制,实施对党员特别是党员领导干部的监督;协助县委组织部抓好县直部门(单位)领导班子的思想作风建设,组织指导各部门(单位)开好民主生活会,定期了解党员和群众对部门(单位)领导干部的意见,及时向县委反映县直各部门(单位)领导班子和领导干部的情况。

6、领导中共费县县直机关纪律检查、工会、共青团、妇女等人民团体工作,按照权限,负责审理和审批机关党员的党纪处分。

7、完成县委和县政府党组交办的其他工作任务。

二、机构设置

从单位构成看，中国共产党费县县委县直机关工作委员会部门决算包括 从单位构成看,中国共产党费县县委县直机关工作委员会部门决算包括:中国共产党费县县委县直本级工作委员会本级决算和费县县直机关党员服务中心决算。

纳入中国共产党费县县委县直机关工作委员会 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括:

1. 中国共产党费县县委县直机关工作委员会本级
2. 费县县直机关党员服务中心

第二部分

2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：中国共产党费县县委县直机关工作委员会

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金额	项 目	行次	金额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	195.06	一、一般公共服务支出	32	140.47
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	12.60
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		八、社会保障和就业支出	39	27.59
	9		九、卫生健康支出	40	4.90
	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	9.50
	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	195.06	本年支出合计	58	195.06
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	195.06	总计	62	195.06

注：1. 本表反映部门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

部门：中国共产党费县县委县直机关工作委员会

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
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		195.06	195.06					
201	一般公共服务支出	140.47	140.47					
20136	其他共产党事务支出	140.47	140.47					
2013601	行政运行	64.31	64.31					
2013650	事业运行	45.37	45.37					
2013699	其他共产党事务支出	30.79	30.79					
205	教育支出	12.60	12.60					
20508	进修及培训	12.60	12.60					
2050802	干部教育	12.60	12.60					
208	社会保障和就业支出	27.59	27.59					
20801	人力资源和社会保障管理事务	0.50	0.50					
2080101	行政运行	0.10	0.10					
2080150	事业运行	0.40	0.40					
20805	行政事业单位养老支出	27.09	27.09					
2080501	行政单位离退休	14.79	14.79					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.30	12.30					
210	卫生健康支出	4.90	4.90					
21011	行政事业单位医疗	4.90	4.90					
2101101	行政单位医疗	2.60	2.60					

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
科目编码	科目名称							
2101102	事业单位医疗	2.30	2.30					
221	住房保障支出	9.50	9.50					
22102	住房改革支出	9.50	9.50					
2210201	住房公积金	9.50	9.50					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：中国共产党费县县委县直机关工作委员会

公开 03 表
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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		195.06	161.88	33.18			
201	一般公共服务支出	140.47	119.90	20.58			
20136	其他共产党事务支出	140.47	119.90	20.58			
2013601	行政运行	64.31	64.31				
2013650	事业运行	45.37	45.37				
2013699	其他共产党事务支出	30.79	10.21	20.58			
205	教育支出	12.60		12.60			
20508	进修及培训	12.60		12.60			
2050802	干部教育	12.60		12.60			
208	社会保障和就业支出	27.59	27.59				
20801	人力资源和社会保障管理 事务	0.50	0.50				
2080101	行政运行	0.10	0.10				
2080150	事业运行	0.40	0.40				
20805	行政事业单位养老支出	27.09	27.09				
2080501	行政单位离退休	14.79	14.79				
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	12.30	12.30				
210	卫生健康支出	4.90	4.90				

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
科目编码	科目名称						
21011	行政事业单位医疗	4.90	4.90				
2101101	行政单位医疗	2.60	2.60				
2101102	事业单位医疗	2.30	2.30				
221	住房保障支出	9.50	9.50				
22102	住房改革支出	9.50	9.50				
2210201	住房公积金	9.50	9.50				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：中国共产党费县县委县直机关工作委员会

公开 04 表
金额单位：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	195.06	一、一般公共服务支出	33	140.47	140.47		
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	12.60	12.60		
	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	27.59	27.59		
	9		九、卫生健康支出	41	4.90	4.90		
	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				

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
	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	9.50	9.50		
	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	195.06	本年支出合计	59	195.06	195.06		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			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	195.06	总计	64	195.06	195.06		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：中国共产党费县县委县直机关工作委员会

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		195.06	161.88	33.18
201	一般公共服务支出	140.47	119.90	20.58
20136	其他共产党事务支出	140.47	119.90	20.58
2013601	行政运行	64.31	64.31	
2013650	事业运行	45.37	45.37	
2013699	其他共产党事务支出	30.79	10.21	20.58
205	教育支出	12.60		12.60
20508	进修及培训	12.60		12.60
2050802	干部教育	12.60		12.60
208	社会保障和就业支出	27.59	27.59	
20801	人力资源和社会保障管理事务	0.50	0.50	
2080101	行政运行	0.10	0.10	
2080150	事业运行	0.40	0.40	
20805	行政事业单位养老支出	27.09	27.09	
2080501	行政单位离退休	14.79	14.79	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.30	12.30	
210	卫生健康支出	4.90	4.90	
21011	行政事业单位医疗	4.90	4.90	
2101101	行政单位医疗	2.60	2.60	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
2101102	事业单位医疗	2.30	2.30	
221	住房保障支出	9.50	9.50	
22102	住房改革支出	9.50	9.50	
2210201	住房公积金	9.50	9.50	

注：本表反映部门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
金额单位：万元

部门：中国共产党费县县委县直机关工作委员会

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	126.33	302	商品和服务支出	20.66	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	40.53	30201	办公费	3.69	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	31.00	30202	印刷费	2.20	30702	国外债务付息	
30103	奖金	8.60	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	18.70	30205	水费	3.00	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12.30	30206	电费	4.00	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.90	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.79	30211	差旅费	1.00	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	9.50	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	0.01	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	14.89	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	14.79	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	

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
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	1.90	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.10	30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	4.22	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	0.65	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		141.22	公用经费合计					20.66

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：中国共产党费县县委县直机关工作委员会

公开 07 表
金额单位：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			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

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。
本部门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

部门：中国共产党费县县委县直机关工作委员会

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

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。
本部门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

部门：中国共产党费县县委县直机关工作委员会

公开 09 表
金额单位：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

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。

本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

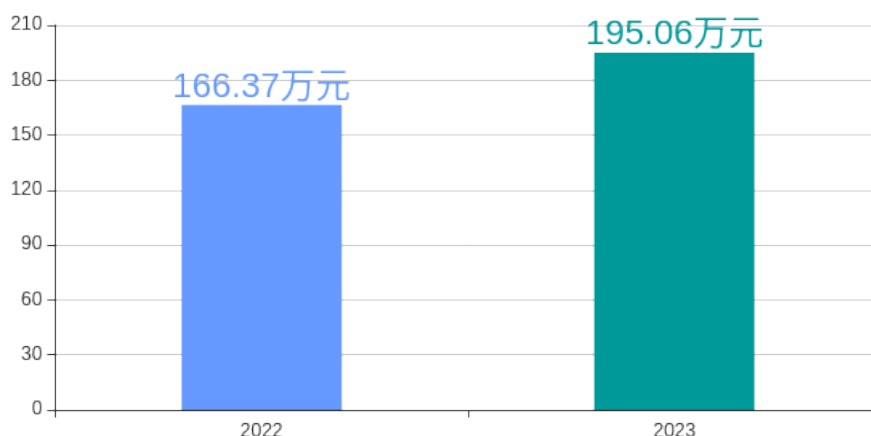
第三部分

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 195.06 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 28.69 万元，增长 17.24%。主要是县直机关党建工作经费项目和教育支出增加。

收、支决算总计变动情况图



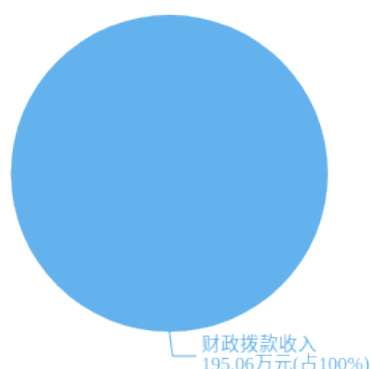
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 195.06 万元，其中：财政拨款收入 195.06 万元，占 100%；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 0 万元，占 0%。

本年收入决算结构图

财政拨款收入



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 195.06 万元。与 2022 年度相比，增加 28.69 万元，增长 17.24%。主要是县直机关党建工作经费项目和教育支出增加。

2、上级补助收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

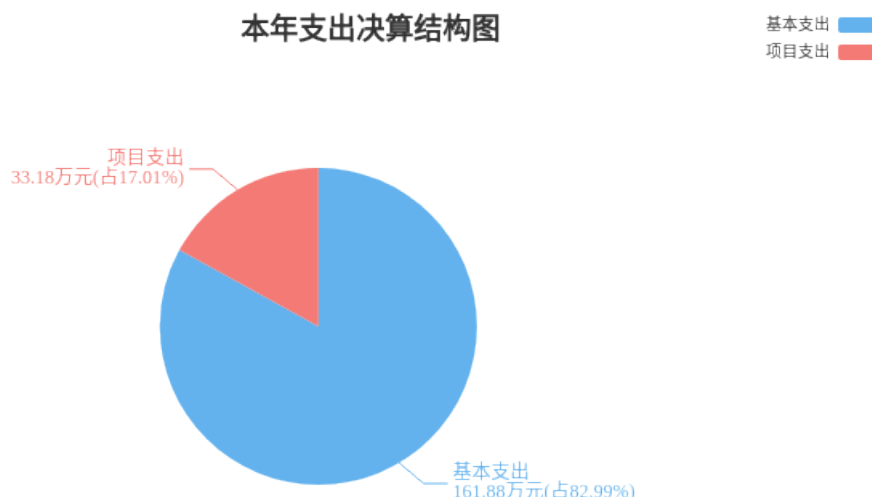
6、其他收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2023 年度支出合计 195.06 万元，其中：基本支出 161.88 万元，占 82.99%；项目支出 33.18 万元，占 17.01%；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%。

本年支出决算结构图



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 161.88 万元。与 2022 年度相比，增加 7.04 万元，增长 4.55%。主要是人员调动，薪资变动。

2、项目支出 33.18 万元。与 2022 年度相比，增加 21.65 万元，增长 187.77%。主要是县直机关党建工作经费项目和教育支出增加。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

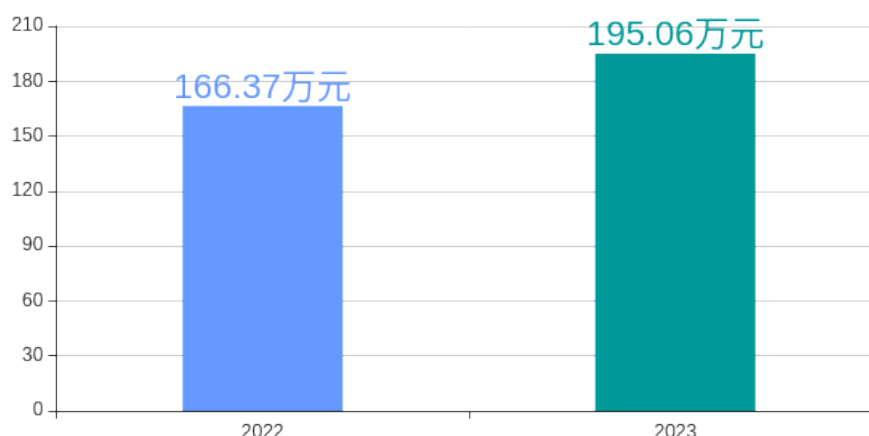
4、经营支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

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 195.06 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 28.69 万元，增长 17.24%。主要是县直机关党建工作经费项目和教育支出增加。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

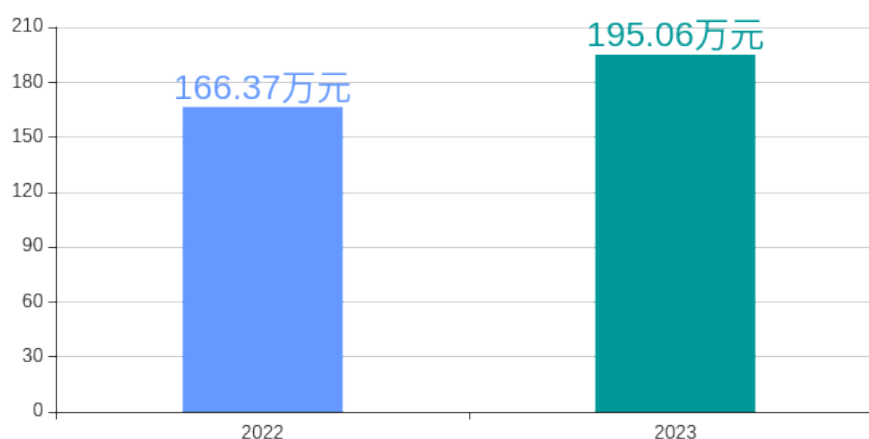


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 195.06 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 28.69 万元，增长 17.24%。主要是县直机关党建工作经费项目和教育支出增加。

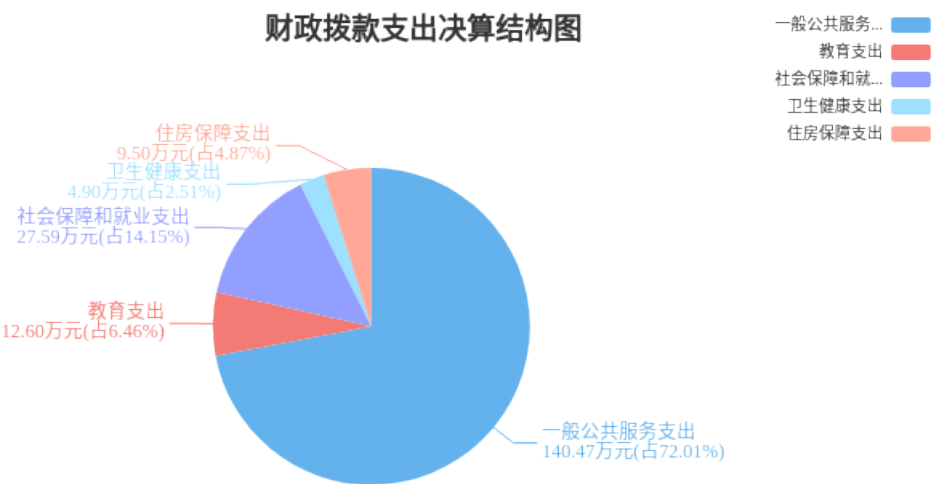
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(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 195.06 万元，主

要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 140.47 万元，占 72.01%；教育（类）支出 12.6 万元，占 6.46%；社会保障和就业（类）支出 27.59 万元，占 14.15%；卫生健康（类）支出 4.9 万元，占 2.51%；住房保障（类）支出 9.5 万元，占 4.87%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 181.3 万元，支出决算为 195.06 万元，完成年初预算的 107.59%。决算数大于年初预算数的主要原因是县直机关党建工作经费项目和教育支出增加。其中：

1、一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）行政运行（项）。年初预算为 60.9 万元，支出决算为 64.31 万元，完成年初预算的 105.6%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员调动，薪资变动。

2、一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）事业运行（项）。年初预算为 48.3 万元，支出决算为 45.37

万元，完成年初预算的 93.93%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员调动，薪资变动。

3、一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）其他共产党事务支出（项）。年初预算为 30 万元，支出决算为 30.79 万元，完成年初预算的 102.63%。决算数大于年初预算数的主要原因是县直机关党建工作经费项目和教育支出增加。

4、教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 12.6 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是新增县直机关党组织书记示范培训支出。

5、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 0.1 万元，支出决算为 0.1 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

6、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）事业运行（项）。年初预算为 0.4 万元，支出决算为 0.4 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

7、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 14.9 万元，支出决算为 14.79 万元，完成年初预算的 99.26%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员变动，退休人员增加。

8、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12.3万元，支出决算为12.3万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

9、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2.6万元，支出决算为2.6万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

10、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2.3万元，支出决算为2.3万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

11、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9.5万元，支出决算为9.5万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

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决算161.88万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费141.22万元，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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、奖励金。

公用经费20.66万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、差旅费、工会经费、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

本部门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

本部门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

本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（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，2023 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，2023 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元。其中：国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 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

2023 年度机关运行经费支出 13.37 万元，比年初预算数增加 2.17 万元，增长 19.38%，主要原因是办公用品及常用消耗品阶段性汇总支出增加。

十一、政府采购支出说明

2023 年度政府采购支出总额 4.11 万元，其中：政府采购货物支出 0.12 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 3.99 万元。授予中小企业合同金额 4.11 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 4.11 万元，占政府采购支出总额的 100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 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，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

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，中国共产党费县县委县直机关工作委员会组织对 2023 年度县级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 30 万元，占部门县级预算项目支出总额的 100%。

组织对县直机关党建工作保障经费项目等 1 个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金 30 万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。中国共产党费县县

委县直机关工作委员会 2023 年度县级预算项目绩效自评的 1 个项目中，1 个项目自评等级为优。从自评情况看，从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

今年在部门决算中反映了 2023 年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及县直机关工作保障经费项目等 1 个项目的绩效自评表。

1. 县直机关工作保障经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 97.87 分。全年预算数为 30 万元，执行数为 23.62 万元，完成预算的 78.73%。项目绩效目标完成情况：一是 2023 年度，发展党员 87 人，对发展党员进行培训，提升新发展党员素质能力；二是对县直机关各级党组织加强基层组织建设，五星级党支部合格率达到 37%；三是县直部门单位理论学习中心组、意识形态工作完成及时；四是精准摸排流动党员 28 人，做好信息登记、跟踪管理；五是选树党员先进典型，向组织部门推荐上报费县“发现榜样”5 人，2 人获评“沂蒙榜样”。发现的主要问题及原因：一是部分资金到位不及时，影响预算执行；二是绩效管理规范程度不足，绩效意识有待加强；三是预期目标未完成，未达到预期效果，通过调研数据分析，部分党员对于培训内容和形式提出意见，表示培训内容不够丰富，形式较单一。下一步改进措施：一是建立良好沟通机制，推进资金及时到位；二是强化绩效约束，推进全过程绩效管理理念

的应用；三是拓宽培训途径和形式，提升党员培训质量。

2023 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）上级对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无上级对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门重点评价结果。县直机关工作保障经费项目，绩效评价得分为 95.4 分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。本部门未有向县级人大常委会报告的财政评价项目。

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、一般公共服务支出(类)其他共产党事务支出(款)行政运行(项)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

十七、一般公共服务支出(类)其他共产党事务支出(款)事业运行(项)：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

十八、一般公共服务支出(类)其他共产党事务支出(款)其他共产党事务支出(项)：反映除上述项目以外其他用于中国共产党事务的支出。

十九、教育支出(类)进修及培训(款)干部教育(项)：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。

二十、社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障管理事务(款)行政运行(项)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

二十一、社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障管理事务(款)事业运行(项)：反映事业单位的基本支出，不包括

行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

二十二、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)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

二十三、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)：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。

二十四、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：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。

二十五、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：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。

二十六、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：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

2023 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表

部门：中国共产党费县县委县直机关工作委员会

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	县直机关党建工作保障经费项目	中国共产党费县县委县直机关工作委员会	97.87	优

县级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位：万元

项目名称		县直机关党建工作保障经费						
主管部门		中国共产党费县县委县直机关工作委员会			项目实施单位	中国共产党费县县委县直机关工作委员会		
项目预算执行情况（10分）			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	30.00	30.00	23.62	10.00	78.73%	7.87
		其中：当年财政拨款	30.00	30.00	23.62	—	78.73%	—
		上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00%	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00%	—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过强化教育培训、加强党员教育管理、完成重点工作任务监督检查，保障工委各项业务运转良好，县直机关基层党组织基础不断夯实，机关党的建设水平提升。			保障活动正常开展，保障工委工作任务顺利完成，县直机关基层党组织基础不断夯实，机关党的建设水平进一步提升。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	机关党建会议标准	≤ 350元/人/天	290元/人/天	4.00	4.00	
			党员培训标准	≤ 400元/人/天	230元/人/天	4.00	4.00	
			机关党建工作资料印刷单位成本	≤ 50元/人	50元/人	2.00	2.00	
	产出指标	数量指标	发展党员人数	≥ 50人/年	75人	10.00	10.00	
			机关党建相关会议召开次数	≥ 5次	9次	5.00	5.00	
		质量指标	发展党员培训合格率	≥ 90%	98%	10.00	10.00	
			五星级党支部达标率	≥ 20%	37%	10.00	10.00	
		时效指标	意识形态工作完成及时率	≥ 95%	99%	5.00	5.00	
	效益指标	社会效益指标	党务干部及发展党员培训活动受益人数增长率	≥ 2%	90%	15.00	15.00	
			提升县直机关党员教育管理水平	有效提升	有效提升	15.00	15.00	
	满意度指标	服务对象满意度	县直机关党员满意度	≥ 90%	98%	10.00	10.00	
合 计						100.00	97.87	
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：								

县直机关党建工作保障经费 重点评价报告

主管部门： 中国共产党费县县委县直机关工作委员会
实施单位： 中国共产党费县县委县直机关工作委员会
评价日期： 二〇二四年九月十四日

县直机关党建工作保障经费评价总览表

一、项目预算资金安排和使用情况			
项目名称：县直机关党建工作保障经费			
实施单位：中国共产党费县县委县直机关工作委员会			
2023 年度预算资金安排		30 万元	
其中：	财政拨款 30 万元	上年结转 0 万元；其他资金 0 万元	
2023 年度实际支出		23.62 万元	
其中：	财政拨款 23.62 万元	上年结转 0 万元；其他资金 0 万元	
项目绩效目标			
通过强化教育培训、加强党员教育管理、完成重点工作任务监督检查，保障工委各项业务运转良好，县直机关基层党组织基础不断夯实，机关党的建设水平提升。			
三、实施成效			
(1) 项目实施有效，履行效能提高。			
四、主要问题			
(1) 部分资金到位不及时，影响预算执行。 (2) 绩效管理规范程度不足，绩效意识有待加强。 (3) 预期目标未完成，未达到预期效果。			
五、有关建议			
(1) 建立良好沟通机制，推进资金及时到位。 (2) 强化绩效约束，推进全过程绩效管理理念的应用。 (3) 拓宽培训途径和形式，提升党员培训质量。			
六、评价得分和等级			
一级指标	分值权重	得分	得分率（%）
项目决策	20	19	95.00%
项目管理	15	13.4	89.33%
项目成本	16	16	100.00%
项目产出	29	29	100.00%
项目效益	20	18	90.00%
合计	100	95.4	95.40%
绩效评价得分： 95.4 分 评价结果等级：优			

县直机关党建工作保障经费重点评价报告

根据《中华人民共和国预算法》和《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）的政策法规部署和费县财政局全面落实全过程预算绩效管理的整体要求，我们于2024年6月-7月，遵循科学、公正、公开的原则，通过资料收集整理、数据分析、专家评审、访谈座谈等必要的工作程序，对县直机关党建工作保障经费进行了重点项目绩效评价，现出具报告如下。

一、基本情况

（一）项目背景

中国共产党费县县委县直机关工作委员会作为政府工作部门，主要工作内容有发展党员、党员及党务干部培训管理等，为做好相关工作，设立县直机关党建工作保障经费项目，用于党员培训、日常教育管理、庆“七一”活动及保障工委日常运行等，夯实基层基础，提升县直机关党建水平。

（二）项目主要内容

县直机关党建工作保障经费项目为延续性项目，主要内容为发展党员教育培训，党员教育管理，将党员进行分类管理，评定星级，了解掌握意识形态工作责任制落实情况等内容，保证县直机关党建工作的顺利完成。

（三）项目实施情况

一是2023年度，发展党员87人，对发展党员进行培训，提升新发展党员素质能力；

二是对县直机关各级党组织加强基层组织建设，五星级党支部合格率达到 37%；

三是县直部门单位理论学习中心组、意识形态工作完成及时；

四是精准摸排流动党员 28 人，做好信息登记、跟踪管理；

五是选树党员先进典型，向组织部门推荐上报费县“发现榜样”5 人，2 人获评“沂蒙榜样”。

（四）项目资金情况

项目预算资金 30.00 万元，项目计划到位资金 30.00 万元，实际到位 30.00 万元，资金到位率 100.00%；实际支出 23.62 万元，项目资金使用率 78.73%。

预算资金分配情况表

	年初预算数	全年预算数	预算资金到位数	全年执行数
年度资金总额	30.00	30.00	30.00	23.62
其中：当年财政拨款	30.00	30.00	30.00	23.62
上年结转资金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他资金	0.00	0.00	0.00	0.00

（五）项目绩效目标

根据项目绩效目标申报表，项目整体绩效目标为：

通过强化教育培训、加强党员教育管理、完成重点工作任务监督检查，保障工委各项业务运转良好，县直机关基层党组织基础不断夯实，机关党的建设水平提升。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、评价对象和范围

1. 评价目的

本次绩效评价的目的是对县直机关党建工作保障经费的项目制定情况、项目执行情况、项目绩效情况、资金使用情况进行全面了解，分析项目的产出及效果情况，与预期目标进行对比，总结县直机关党建工作保障经费的成绩与经验，揭示存在的问题与不足，对财政支持资金的分配方式、管理流程、支出内容提出优化建议，以规范项目资金的管理和使用，提高资金使用效益。

2. 评价对象

主要从规范性、经济性、效率性和效益性四个维度对县直机关党建工作保障经费进行评价。

3. 评价范围

包括项目决策、项目管理、项目成本、项目产出和项目效益等各方面内容。

（二）评价思路、评价指标体系和评价标准

1. 评价思路

本次评价坚持绩效导向、客观公正、操作可行、主体分明、关注风险的原则，根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）及《关于印发〈中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）〉的通知》（财预〔2021〕101号）等文件要求制定绩效评价指标体系及具体评价方案。评价过程中结合项目特点，充分考虑项目的决策、管理、产出、效益四个方

面可能面临的问题，有针对性的梳理项目资料、核查项目操作的合规情况、评估项目实施成效，并针对性地提出合理化建议。

2. 评价指标体系

指标体系由 5 项一级指标、11 项二级指标、22 项三级指标构成。指标体系建立过程中以绩效评价目标为导向，综合考虑了项目各阶段工作要点及其对项目整体绩效目标的影响程度。具体指标分值设计如下：项目决策 20 分，项目管理 15 分，项目成本 16 分，项目产出 29 分，项目效益 20 分。

3. 评价标准

绩效评价标准制定过程中，项目组针对项目特点及具体评价指标，确定绩效评价要点和评价标准。具体评定标准以预先制定的绩效目标、同行业正常水平、节点计划、历史情况等数据为依据，按照评价要点对项目实际执行情况进行评分。对于资金到位率、目标完成率等定量指标，通过计算出具体指标数值，按比例确定得分；对于考核合理性或者规范性的定性指标，根据项目是否复核指标得分点确定得分。

项目评定结果总分设置为 100 分，等级划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

（三）评价组织实施与评价方法

1. 评价组织实施

（1）评价准备阶段。成立评价工作组，梳理完善行业领域相关法规政策，了解项目基本情况及资金安排，明确绩效评价目标和工作要求，草拟绩效评价工作方案及评价指标体系。在此基础上，制定项目资料清单，对项目资料和基础数据进行核实、全面分析和审核确认，

遴选项目组成员及行业专家，召开专家咨询会征求意见，完善评价指标体系并制定评价实施方案。

(2)实施评价阶段。评价工作组和行业专家进一步梳理项目资料，通过视频会议等线上形式进行调研，重点对项目前期决策合理性、资金申请和使用规范性、项目产出达标情况以及成本效益情况进行核实，对掌握的有关信息资料进行分类、整理和初步分析，形成调研结果。在前述工作的基础上形成绩效评价预打分和初步评价意见，与专业专家进一步沟通，对初步评价意见和部分评价指标进行修订完善。

(3)撰写并报送评价报告阶段。评价工作组综合前期收集的政策资料、项目调研的结果以及专家完善后的评价意见等撰写评价报告，并与相关单位沟通完善评价报告。

2. 评价方法

评价工作主要采用了成本效益分析法、比较法、因素分析法、专家评议法。其中调查方式主要包括两种，一是与财政部门、项目主管部门、项目实施单位进行访谈，二是通过项目实施方提供资料开展调研，对项目预期产出和效益实现等情况进行详细考察。

三、综合评价结论

该项目绩效评价得分 95.4 分（详见附表）评价结果为优。各项指标得分情况见下表：

绩效评价得分汇总表

评价指标	分值	得分	得分率
项目决策	20	19	95.00%
项目管理	15	13.4	89.33%
项目成本	16	16	100.00%

评价指标	分值	得分	得分率
项目产出	29	29	100.00%
项目效益	20	18	90.00%
合计	100	95.4	95.40%

四、项目绩效管理分析

（一）项目决策

1. 项目立项

立项依据充分性。县直机关党建工作保障经费主要用于保障党员培训、发展党员，机关党建会议召开等履职活动，结合部门职能实施。项目立项充分依据，符合国家法律法规、行业发展规划以及相关政策要求，项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需。

立项程序规范性。项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；通过对项目立项依据和预算批复等材料进行核查，项目年度预算经审核批复，项目立项程序规范。

2. 绩效目标

绩效目标合理性。项目设置了项目绩效目标，绩效目标设定与实际工作内容相关性较强，能够体现项目实施的主要内容，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目资金量相匹配。

绩效指标明确性。项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，能够通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标计划数相对应。但部分年度绩效目标细化后的绩效指标存在不能反映核心职能等问题。

3. 资金投入

预算编制科学性。项目预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算依据充分，严格按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。

资金分配合理性。预算资金分配依据充分，经过充分沟通研判后确定资金分配数额，资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。

（二）项目管理

1. 资金管理

资金到位率。2023 年度预算资金 30.00 万元，实际到位资金 30.00 万元，资金到位率为 100.00%。

预算执行率。2023 年度实际到位资金 30.00 万元，实际支出 23.62 万元，项目资金执行率为 78.73%。

资金使用合规性。经查看相关资金拨付凭证、资金拨付审批文件，项目资金使用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，资金申请严格按照相关流程及预算要求，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2. 组织实施

管理制度健全性。在项目管理制度方面，制定了财务和业务管理制度，且制度合法、合规、完整，可对项目实施较为有效的控制。

制度执行有效性。项目实施时严格遵守相关法律法规和相关管理规定，项目调整及支出调整手续完备，项目培训记录、会议记录，年

度工作总结等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均落实到位。

（三）项目成本

1. 经济成本

项目成本。从机关党建会议标准、党员培训标准、机关党建工作资料印刷单位成本方面对项目成本进行评价分析，2023 年度，召开机关党建工作会议人均成本控制在 290 元；发展党员培训人均成本控制在 230 元；机关党建工作资料印刷单位成本控制在 50 元；均有效控制在预算范围之内且与业务活动相关。

（四）项目产出

1. 产出数量

项目数量。从发展党员人数、机关党建相关会议召开次数方面对项目数量进行评价分析，2023 年度，发展党员 87 人，完成发展党员计划；召开机关党建相关工作会议 5 次，整体完成情况较好。

2. 产出质量

项目质量。从发展党员培训合格率、五星级党支部合格率方面对项目质量进行评价分析，2023 年度，对发展党员进行培训，提升新发展党员素质能力，发展党员培训合格率达到 98%；对县直机关各级党组织加强基层组织建设，五星级党支部合格率达到 37%。

3. 产出时效

项目时效。从意识形态工作完成及时率方面对项目时效进行评价分析，县直部门单位理论学习中心组、意识形态工作完成及时，意识形态工作完成及时率达到 99%。

（五）项目效益

1. 社会效益

项目社会效益。从党务干部及发展党员培训活动受益人数增长率、提升县直机关党员教育管理水平方面对项目社会效益进行评价分析。在培训活动受益人数增长方面，2022 年培训发展党员 79 人，2023 年培训发展党员 87 人，发展党员培训活动受益人数增长率达到 10%。2023 年组织党员冬春季大培训，累计 7800 余人次；分层分类培训党组织书记、党员 800 余人次。

在县直机关党员教育管理提升方面，一是印发《关于深化县直机关党员分类记实积分管理的实施意见》，每月纪实公示，破解党员管理方式单一、作用发挥不到位问题；常态化开展关心关爱活动，走访慰问困难党员；精准摸排流动党员 28 人，做好信息登记、跟踪管理；选树党员先进典型，向组织部门推荐上报费县“发现榜样”5 人，2 人获评“沂蒙榜样”；有效提升县直机关党员教育管理提升水平。二是对县直机关党员对相关培训是否可以有效提升教育管理进行抽查，认可程度达到 90%，部分党员提出培训内容不够丰富，形式较单一。

2. 服务对象满意度

服务对象满意度。在县直机关党员满意度方面，开展了县直机关党建工作保障经费的满意度调查，通过对数据的汇总分析，得出结论：在受调查对象中，发展对象、党员等对项目实施的满意程度为 98%，充分证明了对该项目的高度认可和良好评价。

五、经验总结

（一）项目实施有效，履行效能提高。

一是夯实基层基础，指导县直机关各级党组织加强基层组织建设；二是做好党员评先树优工作，组织考察优秀党务工作者、优秀党员、党代表、干事创业先进个人等先进党员；三是持续增强党员宗旨意识，充分发挥先锋模范作用，提高党务干部和党组织书记、新发展党员素质能力，四是配合有关部门抓好县直部门单位领导班子思想政治建设，参与中心组及意识形态领域督促检查和指导，推进县直部门单位模范机关建设。

六、发现的问题

（一）部分资金到位不及时，影响预算执行。

受财政资金紧张的影响，部分财政拨款资金申请未批复，对项目的实施进度和绩效结果有所影响，不利于项目后续工作及规划的开展。

（二）绩效管理规范程度不足，绩效意识有待加强。

绩效目标管理作为重要环节，可以对项目实施过程的经济性、效率性进行全过程约束。项目在实施过程中年度绩效目标过于简单，部分年度绩效目标细化后的绩效指标存在不能反映核心职能等问题，绩效目标管理体系的有效性有待提升。

（三）预期目标未完成，未达到预期效果。

通过调研数据分析，部分党员对于培训内容和形式提出意见，表示培训内容不够丰富，形式较单一。

七、意见和建议

（一）建立良好沟通机制，推进资金及时到位。

积极与县财政局加强沟通，强化项目进展情况与预算执行情况的信息互通，积极推进项目资金的落实到位，保障项目及时完成。

（二）强化绩效约束，推进全过程绩效管理理念的应用。

在绩效管理方面，进一步规范绩效指标设置，切实立足项目实际，设定完整的绩效指标，提高绩效管理和项目实施的衔接性。推进全过程预算绩效管理，强化监督考核力度。将预算绩效管理理念贯穿项目资金使用的全过程，深度融合成本-效益理念，执行预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用的全过程预算绩效管理理念。

（三）拓宽培训途径和形式，提升党员培训质量。

充分利用公众号、“灯塔党建”等载体，进一步丰富培训内容；通过外出学习考察等机会，认真学习培训的经验做法，不断拓宽培训途径和形式。

附件

1.县直机关党建工作保障经费绩效评价指标体系

绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	扣分原因
项目决策	项目立项	立项依据充分性	4	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。 衡量方法为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*20%+项目立项是否符合行业发展规划和政策要求*20%+项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需*20%+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*20%+项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复*20%。	充分	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。以上每条要素占权重分的20%,每有一条不符合,扣除对应权重分,扣完为止。	4	
项目决策	项目立项	立项程序规范性	3	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。 衡量方法为项目是否按照规定的程序申请设立*34%+审批文件、材料是否符合相关要求*33%+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	规范	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。以上每条要素占权重分的1/3,每有一条不符合,扣除对应权重分,扣完为止。	3	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	扣分原因
				决策*33%。				
项目决策	绩效目标	绩效目标合理性	4	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。 衡量方法为项目是否有绩效目标*25%+项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性*25%+项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平*25%+是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配*25%。	合理	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。以上每条要素各占权重的 25%,每有一条不符合,扣除对应的权重分,扣完为止。	4	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	扣分原因
项目决策	绩效目标	绩效指标明确性	3	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。 衡量方法为是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配*34%+是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现*33%+是否与项目目标任务数或计划数相对应*33%。	明确	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。以上每条要素各占权重的 1/3，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	2	部分年度绩效目标细化后的绩效指标存在不能反映核心职能等问题。
项目决策	资金投入	预算编制科学性	3	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。 衡量方法为预算编制是否经过科学论证*25%+预算内容与项目内容是否匹配*25%+预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制*25%+预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制*25%。	科学	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。以上每条要素各占权重的 25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	3	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	扣分原因
项目决策	资金投入	资金分配合理性	3	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。 衡量方法为预算资金分配依据是否充分*50%+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*50%。	合理	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。以上每条要素各占权重的 50%,每有一条不符合,扣除对应的权重分,扣完为止。	3	
项目管理	资金管理	资金到位率	3	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。 衡量方法为实际到位资金/预算资金。	100%	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。资金到位率≥60%时,按超过的比重赋分,计算公式为:得分=(资金到位率-60%)/(1-60%)×指标分值。资金到位率<60%,不得分。	3	

一级 指标	二级 指标	三级指标	权 重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	扣分原因
项目 管理	资金 管理	预算执行 率	3	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目资金使用情况。衡量方法为实际支出资金/实际到位资金。	100%	资金使用率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。资金使用率=100%时，指标得满分；资金使用率≥60%时，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（资金使用率-60%）/(1-60%)×指标分值。资金使用率<60%，指标不得分。	1.4	实际到位 资金 30.00 万 元，实际 支出 23.62 万 元，项目 资金执行 率为 78.73%。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	扣分原因
项目管理	资金管理	资金使用合规性	3	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。 衡量方法为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*25%+资金的拨付是否有完整的审批程序和手续*25%+是否符合项目预算批复或合同规定的用途*25%+是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况*25%。	合规	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。以上每条指标各占权重分的 25%,要素①②不符合,扣除对应权重分;要素③④不符合属于重大违纪,该指标不得分。	3	
项目管理	组织实施	管理制度健全性	3	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。 衡量方法为是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度*50%+财务和业务管理制度是否合法、合规、完整*50%。	健全	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。以上每条要素各占权重的 50%,每有一条不符合,扣除对应的权重分,扣完为止。	3	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	扣分原因
项目管理	组织实施	制度执行有效性	3	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。 衡量方法为是否遵守相关法律法规和相关管理规定*25%+项目调整及支出调整手续是否完备*25%+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*25%+项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位*25%。	有效	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。以上每条要素各占权重的 25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	3	
项目成本	经济成本	机关党建会议标准	5	反映召开机关党建工作会议人均成本控制情况。	≤ 350 元/人/天	低于目标值得满分,高于目标值 5%不得分；否则按照比例计算得分。	5	
项目成本	经济成本	党员培训标准	5	反映发展党员培训成本控制情况,人均成本=培训总成本/参与人员。	≤ 400 元/人/天	低于目标值得满分,高于目标值 5%不得分；否则按照比例计算得分。	5	
项目成本	经济成本	机关党建工作资料印刷单位成本	6	反映机关党建工作资料印刷成本控制情况；单位成本=印刷（出版）总成本/刊物数量。	≤ 50 元/ 人	低于目标值得满分,高于目标值 5%不得分；否则按照比例计算得分。	6	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	扣分原因
项目产出	产出数量	发展党员人数	6	反映本年度完成发展党员计划,发展党员的人数。	≥ 50 人/年	发展党员人数 ≥ 50 人/年, 得满分; 发展党员人数 < 40 人/年, 不得分; 否则按比例计算得分, 得分=(发展党员人数-40)/(50-40) *100%*分值。	6	
项目产出	产出数量	机关党建相关会议召开次数	6	反映本年度召开机关党建工作相关会议的次数。	≥ 5 次	达到目标值得满分; 每减少 1 次, 扣 20% 的权重分, 扣完为止。	6	
项目产出	产出质量	发展党员培训合格率	6	反映发展党员培训合格情况, 合格率=发展党员培训合格人数/发展党员培训总人数 *100%。	$\geq 90\%$	指标值 $\geq 90\%$, 得满分; 指标值 $< 90\%$, 指标值每低 1%, 扣 10%权重分, 扣完为止。	6	
项目产出	产出质量	五星级党支部达标率	6	反映本年度五星级党支部达标情况, 达标率=五星级党支部数量/县直机关党支部总数 *100%。	$\geq 20\%$	指标值 $\geq 20\%$, 得满分; 指标值 $< 20\%$, 指标值每低 1%, 扣 20%权重分, 扣完为止。	6	
项目产出	产出时效	意识形态工作完成及时率	5	反映县直部门单位理论学习中心组、意识形态工作完成情况。	$\geq 95\%$	年度意识形态报告汇总及理论中心组通报下发情况是否及时, 指标值 $\geq 95\%$ 得满分; 指标值 $< 95\%$, 指标值每低 1%, 扣 10%权重分, 扣完为止。	5	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	扣分原因
项目效益	社会效益	党务干部及发展党员培训活动受益人数增长率	6	反映本年度党务干部及发展党员培训活动受益人数增长情况，受益人数增长率=（本年度受益人数-上年度受益人数）/上年度受益人数*100%。	$\geq 2\%$	达到目标值满分，否则不得分。	6	
项目效益	社会效益	提升县直机关党员教育管理水平	8	反映项目实施对县直机关党员教育管理水平的提升效果。	有效提升	①通过加强党员管理、常态化开展关心关爱活动、选树党员先进典型等方面综合判断是否可以有效提升教育管理水平； ②县直机关党员对相关培训是否可以有效提升教育管理水平的抽查认可程度 $\geq 95\%$ ；	6	部分党员反映培训内容不丰富，培训形式单一。
项目效益	服务对象满意度	县直机关党员满意度	6	反映县直机关党员满意度情况。	$\geq 90\%$	指标值 $\geq 90\%$ ，得满分；指标值 $< 90\%$ ，指标值每低 1%，扣 10%权重分，扣完为止。	6	
合计			100				95.4	