**中国共产党杭州市富阳区委党校2021年度部门（单位）决算**

**目录**

一、概况.....................................................................................................................................................(1 )

（一）部门（单位）职责.................................................................................................................( 1 )

（二）机构设置..............................................................................................................................( 1 )

二、2021年度部门（单位）决算公表..............................................................................................( 1 )

三、2021年度部门（单位）决算情况明........................................................................................( 1-15 )

（一）收入支出决算总体情况说明..........................................................................................( 2 )

（二）收入决算情况说明............................................................................................................(2 )

（三）支出决算情况说明............................................................................................................( 2 )

（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明........................................................................( 2-3 )

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明..............................................................( 3-5 )

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....................................................( 5 )

（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明.................................................(5-7 )

（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明............................................( 7 )

（九）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.........................................( 7-9)

（十）机关运行经费支出说明...................................................................................................( 9 )

（十一）政府采购支出说明........................................................................................................( 9 )

（十二）国有资产占有情况说明..............................................................................................( 9 )

（十三）预算绩效情况说明.....................................................................................................( 10-15 )

四、名词解释............................................................................................................................................( 16 )

**一、概况**

**（一）部门（单位）职责**

主要职能： 1、宣传贯彻党的路线、方针、政策和法律、法规。2、会同区委组织部办好区委下达的各类主体班次培训班，提高领导干部的思想政治素质和理论水平。3、开展教学改革，完善办学体系，采取开门办学与社会联合举办各类培训班的形式，拓宽办学渠道。4、为乡镇、街道和区级机关及企事业单位提供教学服务。5、开展理论研究，做好社会调查，为区委、区政府提供决策依据。

**（二）机构设置**

从预算单位构成看，部门决算包括：局本级决算。

从预算单位构成看，本单位内设：行政科、办公室、教育培训科、教学科研室、社会培训科。

**二、2021年度部门（单位）决算公开表**

详见附表。

**三、2021年度部门（单位）决算情况说明**

**（一）收入支出决算总体情况说明**

2021年度收入总计1886.5万元，支出总计1886.5万元,与2020年度相比，各增加161.5万元，增长9.4%。主要原因是：运行类费用增加，2021年相对2020年运行费等增加。

**（二）收入决算情况说明**

本年收入合计1886.5万元；包括财政拨款收入1886.5万元（其中，一般公共预算1608.8万元，政府性基金预算277.7万元,国有资本经营预算0万元），占收入合计100%；级补助收入0万元，占收入合计0%；事业收入0万元，占收入合计0%；经营收入0万元，占收入合计0%；附属单位上缴收入0万元，占收入合计0%；其他收入0万元，占收入合计0%。）

**（三）支出决算情况说明**

本年支出合计1886.5万元，其中基本支出1023.9万元，占54.3%；项目支出862.6万元，占45.7%；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**

2021年度收入总计1886.5万元，支出总计1886.5万元,与2020年度相比，各增加161.5万元，增长9.4%。主要原因是：运行类费用增加，2021年相对2020年运行费等增加。

财政拨款支出年初预算数1891万元，完成年初预算的99%，主要原因是因疫情原因，部分费用压减。

**（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

**1.一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。**

2021年度一般公共预算财政拨款支出1608.8万元，占本年支出合计的85.3%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加205.8万元，增长14.7%。主要原因是：人员变动，2021年相对2020年维修类运行费用增加。

**2.一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。**

2021年度一般公共预算财政拨款支出1608.8万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出0万元，占0%；

国防（类）支出0万元,占0%；

公共安全（类）支出0万元,占0%；

教育（类）支出1363.2万元,占84.7%；

科学技术（类）支出88.5万元,占5.5%；

文化旅游体育与传媒（类）支出0万元,占0%；

社会保障和就业（类）支出55.4万元,占3.4%；

卫生健康（类）支出25.8万元,占1.6%；

节能环保（类）支出0万元,占0%；

城乡社区（类）支出0万元,占0%；

农林水（类）支出0万元,占0%；

交通运输（类）支出0万元,占0%；

资源勘探信息等（类）支出0万元,占0%；

商业服务业等（类）支出0万元,占0%；

金融（类）支出0万元,占0%；

援助其他地区（类）支出0万元,占0%；

自然资源海洋气象等（类）支出0万元,占0%；

住房保障（类）支出75.9万元,占4.7%；

粮油物资储备（类）支出0万元,占0%；

灾害防治及应急管理（类）支出0万元,占0%；

其他（类）支出0万元,占00%；

债务还本（类）支出0万元,占0%；

债务付息（类）支出0万元,占0%。

**3.一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。**

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1441.6万元，支出决算为1608.8万元,完成年初预算的111.6%，主要原因是人员经费变动以及维修类公用经费增加。其中：

2050802干部教育。2021年年初预算为1281.6万元，调整预算为1363.2万元，2021年支出决算为1363.2万元，完成年度预算的100%。决算数大于年初预算数的原因是2021年相对2020年人员经费变动以及维修类公用经费增加。

2080505行政事业单位养老保险缴费支出。2021年年初预算为37.68万元，调整预算为35.7万元，2021年支出决算为35.7万元，完成年度预算的100%。决算数小于年初预算数的原因是基数调整。

2080506行政事业单位职业年金缴费支出。2021年年初预算为18.3万元，调整预算为17.8万元，2021年支出决算为17.8万元，完成年度预算的100%。决算数小于年初预算数的原因是基数调整。

2080599其他行政事业人员离退休。2021年年初预算为1万元，调整预算为1.2万元，2021年支出决算为1.2万元，完成年度预算的100%。决算数小于年初预算数的原因是基数调整。

2081199其他残疾人事业支出。2021年年初预算为0.72万元，2021年支出决算为0.72万元，完成年初预算的100%。

2101101行政单位医疗。2021年年初预算为26万元，调整预算为25.8万元，2021年支出决算为25.8万元，完成年度预算的100%。

2210201住房公积金。2021年年初预算为75万元，调整预算为74.9万元，2021年支出决算为74.9万元，完成年度预算的100%。决算数小于年初预算数的原因是年中基数调整。

2210203购房补贴。2021年年初预算为1万元，调整预算为1万元，2021年支出决算为1万元，完成年度预算的100%。

**（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出1016.2万元，其中：

人员经费885.9万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金等。

公用经费130.3万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费等。

**（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明**

**1.政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。**

2021年度政府性基金预算财政拨款支出277.7万元，占本年支出合计的14.7%。与2020年相比，政府性基金预算财政拨款支出减少44.3万元，下降13.8%。主要原因是：2021年因疫情影响，原定外出异地培训班均取消，同时，在校培训班的期数也相应减少，导致支出减少。

**2.政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。**

2021年度政府性基金预算财政拨款支出277.7万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出0万元,占0%；

文化旅游体育与传媒（类）支出0万元,占0%；

社会保障和就业（类）支出0万元,占0%；

节能环保（类）支出0万元,占0%；

城乡社区（类）支出269.9占97.2%

农林水（类）支出0万元,占0%；

交通运输（类）支出0万元,占0%；

资源勘探信息等（类）支出0万元,占0%；

金融（类）支出0万元,占0%；

其他（类）支出7.8占2.8%；

债务付息（类）支出0元,占0%。

抗疫特别国债安排（类）支出0万元,占0%。

**3.政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。**

2021年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为450万元，支出决算为277.7万元,完成年初预算的61.7%，主要原因是2021年因疫情影响，原定外出异地培训班均取消，同时，在校培训班的期数也相应减少，导致支出减少。

其中：

2120899其他国有土地使用权出让收入安排的支出。2021年初预算为450万元，调整预算为269.9万元，2021决算为269.9万元，完成年初预算的60%。年初预算和决算的差异主要原因是2021年因疫情影响，原定外出异地培训班均取消，同时，在校培训班的期数也相应减少，导致支出减少。

2290401其他政府性基金安排的支出。年初预算为0万元，调整预算为7.8万元，支出决算为7.8万元，完成年初预算的100%，主要为政府专项奖的发放。

**（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明**

本部门（单位）2021年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据

**（九）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

**1.“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。**

2021年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为2万元，支出决算为1.02万元，完成预算的51%,2021年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是无因公出国。

**2.“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。**

2021年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费用支出决算为0万元，占0%，与2020年度相比，减少0万元，下降0%，主要原因是2020年度2021年度均无因公出国费用；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，占0%，与2020年度相比，增加0万元，增长0%，主要原因是无公车；公务接待费支出决算为1.02万元，占100%，与2020年度相比，增加0.814万元，增加395%，主要原因是2021年度兄弟党校的调研考察增加，接待费增加。具体情况如下：

**（1）因公出国（境）费**预算数为0万元，支出决算为0万元。完成预算的0%。主要用于机关及下属预算单位人员的公务出国（境）的住宿费、国际旅费、培训费、公杂费等支出。全年使用一般公共预算财政拨款支出涉及因公出国(境)团组0个；累计0人次。

**（2）公务用车购置及运行维护费**预算数为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。原因：无公车。

**公务用车购置**预算数为0万元，支出决算为0万元（含购置税等附加费用），完成预算的0%。原因：无公车。主要用于经批准购置的0辆公务用车；

**公务用车运行维护费**预算数为0万元，支出决算为0万元（含购置税等附加费用），完成预算的0%。原因：无公车。主要用于所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；2021年度，本级及所属单位开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为0辆。

**（3）公务接待费**预算数为2万元，支出决算为1.02万元，完成预算的51%。主要用于接待兄弟党校等考察调研等支出。决算数小于预算数的主要原因是例行八项规定，以节约不浪费为原则，严格把控经费支出，全年使用一般公共预算财政拨款国内公务接待15团组，累计146人次。

外宾接待支出0万元，接待0团组，0人次。

其他国内公务接待支出1.02万元，要用于接待兄弟党校等考察调研等支出。接待15团组，累计146人次。

**（十）机关运行经费支出说明**

2021年度机关运行经费年初预算数为104万元，支出决算为130.3万元，完成年初预算的125.3%，决算数大于预算数的主要公用经费中购置固定资产、维修类支出增加。

**（十一）政府采购支出说明**

2021年度政府采购支出总额102.5万元，其中：政府采购货物支出102.5万元、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102.5万元，占政府采购支出总额的100%。其中，授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

**（十二）国有资产占有情况说明**

截至2021年12月31日，党校本级及所属各单位共有车辆0辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、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50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

**（十三）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，我单位组织对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目3个，二级项目0个，共涉及资金592.6万元，占一般公共预算项目支出总额的36.8%。组织对2021年度人才专项1个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金266.9万元，占政府性基金预算项目支出总额的97%。

组织对党校后勤管理服务费、运行费等4个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出592.6万元，政府性基金预算支出266.9万元。其中，对“党校后勤管理服务费 ”项目开展绩效评价。从评价情况来看，通过对收集的资料和问卷进行分析,对照评价指标进行 综合评价,得出党校后勤管理服务费绩效评价得分 97.5分,等次为优秀。。

组织对本部门开展整体支出绩效评价试点，从评价情况来看，各项目均能很好的提高社会效益：党校工作的正常运行保障了全区党员干部的培训开展，从而提升全区党员干部的综和素质。

**2.部门决算中项目绩效自评结果**

党校在2021年度部门（单位）决算中反映后勤管理服务费项目绩效自评结果。

后勤管理服务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97.5分，自评结论为“优秀”。项目全年预算数为234万元，执行数为233.6万元，完成预算的99.8%。项目绩效目标完成情况：该项目主要对党校建筑及校园附属设施进行服务，具体包括餐饮、会务、客房、保洁、绿化、保卫、消防管理、高配房管理、设备管理等，以此保障党校培训工作的顺利开展。据统计1-12月后勤管理服务团队共服务主体班次、社会班次、会议班次学员55869人次,学员用餐22348人次，得到了区委区政府、办班单位和广大学员的肯定。

发现的问题及原因：据统计1-12月后勤管理服务团队共服务主体班次、社会班次、会议班次学员55869人次,学员用餐22348人次，其中高峰期服务对象高达八百余人次，服务团队劳动力不足；2021年度服务团队人数为36人，人均收入约6.6万元，相比较区内其他单位后勤团队人员收入较低，服务团队人员能力素质相对不高，人员流动性大，稳定性不够；团队人员中专业项目方面技能培训不到位，如绿化除虫问题、安保等方面还不够专业。

下一步改进措施：建议区财政局进一步提高预算额度，适当提高工资水平和员工人数，并提高团队服务人员素质；建议团队重视员工培训，提升其专业水平，以更好的为党校培训服务。

项目自评情况如下;

项目支出绩效评价指标得分情况表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标分值** | **评价标准** | **评价得分** | **扣分原因** |
| 业务指标 | 项目  立项 | 立项依据充分性 | 5 | 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；（1分）②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；（1分）③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；（1分）④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合“事权与支出责任相匹配”原则；（1分）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。（1分） | 5 |  |
| 立项程序合规性 | 5 | ①项目是否按照规定的程序申请设立；（2分）②审批文件、材料是否符合相关要求；（2分）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、集体决策等。（1分） | 5 |  |
| 目标设立合理性 | 5 | ①项目是否有绩效目标；（2分）②项目实施内容与绩效目标是否具有相关性；（1分）③项目预期产出和效益目标是否符合正常的业绩水平；（1分）④是否与预算投资额或资金量相匹配。（1分） | 5 |  |
| 目标设立明确性 | 5 | ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（2分）②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（2分）③是否与项目总体目标相对应。（1分） | 5 |  |
| 组织 实施 | 业务制度健全性 | 5 | ①是否已制定相应的业务管理制度和组织机制；（2分）②业务管理制度是否合法、合规、完整。（2分）③是否有组织机构保障。（1分） | 5 |  |
| 执行有效性 | 5 | ①是否遵守相关法律法规和相关管理制度的规定；（2分）②项目调整是否合规；（1分）③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位；（1分）④项目资料是否齐全并及时归档。（1分） | 4 | 绿化等细节问题未落实到位 |
| 产出 完成 | 数量完成率 | 10 | 服务培训及会议场次大于200场次 | 10 |  |
| 质量达标率 | 10 | 完成培训班的开展以及各会议的顺利进行。 | 10 |  |
| 完成及时性 | 5 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较。（按照完成的时） | 5 |  |
| 成本节约率 | 5 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 | 5 |  |
| 项目  效益 | 实施效益 | 5 | ①预期效益目标完成情况；②项目实施所产生的经济效益、社会效益、生态效益、可持续性影响等。 | 3.5 | 项目不直接产生  经济效益，环境效  益，更多的体现为  社会效益。 |
| 财务指标 | 财务  管理 | 财务制度健全性 | 4 | ①是否已制定相应的财务管理制度；②管理制度是否合法、合规、完整。 | 4 |  |
| 财务管理有效性 | 4 | 与项目有关的财务管理是否遵守相关法律法规、财务管理制度规定。 | 4 |  |
| 资金分配合理性 | 5 | ①预算资金分配依据是否充分；②资金分配是否合理，是否符合相关标准，是否与项目单位或地方实际相适应。 | 5 |  |
| 资金到位及时性 | 4 | 资金是否按照规定时间及时到位，包括财政资金、自筹资金等，到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 | 4 |  |
| 预算执行率 | 4 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 | 4 |  |
| 资金使用合规性 | 4 | ①是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定；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。 | 4 |  |
| 满意度指标 | 满意度 | | 10 | 群众满意率90%（含）以上得10分，80%（含）-90%的9分，70%（含）-80%得6分，60分（含）-70分得4分，60分以下不得分 | 10 |  |
| 总分 | | | 100 |  | 97.5 |  |

**3.财政评价项目绩效评价结果（如有，请简要说明绩效评价结果，具体报告作为附件；如无则写“无”）。**

无

**4.部门评价项目绩效评价结果（如有，请简要说明绩效评价结果，具体报告作为附件；如无则写“无”）。**

后勤管理服务项目评价得分97.5分，结论为“优秀”。项目全年预算数为234万元，执行数为233.6万元，完成预算的99.8%。

说明：部门评价是指以部门为主体开展的重点绩效评价；财政评价是指以财政部门为主体开展的重点绩效评价。

**四、名词解释**

1.财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的财政预算资金，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预算财政拨款。

2.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。

3.经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4.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。

5.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。

6.其他收入：指预算单位在“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

7.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。

8.年初结转和结余：指预算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。

9.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。

10.基本支出：指预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费支出和日常公用经费支出。

11.项目支出：指预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

12.上缴上级支出：填列事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

13.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。

14.附属单位补助支出：填列事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

15.“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门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。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，不含教学科研人员学术交流；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）及燃费、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。

16.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。