中国共产党景德镇市珠山区委员会党校
2025年度部门决算

目　　录

第一部分　中国共产党景德镇市珠山区委员会党校概况

一、部门主要职责

二、机构设置及人员情况

第二部分　2025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

十、国有资产占用情况表

第三部分　2025年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分　名词解释

第五部分　附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 中国共产党景德镇市珠山区委员会党校概况

一、部门主要职责

党校是在区委直接领导下，教育培训党员、干部、入党积极分子、发展对象的主要阵地，是全面提高党员干部素质的政治学校，是党员增强党性锻炼的熔炉。其主要职责为：

(一)、坚持正确的工作方向，贯彻执行党校工作的有关方针、政策，制定党校工作的学年计划和学期工作要点。

(二)、负责组织研究工作计划与安排、分析办培训班情况、不断改进教学方法，提高教学质量。

(三)、建立健全党校的规章制度，不断加强党校工作的规范化、制度化建设，颁布并负责实施有关条例、制度。

(四)、负责办好预备党员培训班、发展对象培训班、基层党组织书记培训班等常规班次和根据需要适时举办的各种培训班，做好教学计划的编排、实施及学员的管理考核工作。

(五)、指导基层党组织开展对入党积极分子、发展对象的培训教育工作。

(六)、抓好党校自身的建设。完善内部管理，做好各类培训班档案材料的收集整理等日常工作，完善党校资料，不断改善办学条件。

二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共1个，即中国共产党景德镇市珠山区委员会党校（本级）。

中国共产党景德镇市珠山区委员会党校（本级）设立无内设机构。

本部门年末编制内实有人员10人，其他人员0人。离退休人员1人，其中：单位发放离退休费的人员0人，养老保险基金发放养老金人员1人。

第二部分　2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

编制单位:中国共产党景德镇市珠山区委员会党校　　2025年度　　金额单位：万元

收入			支出		
项　　目	行次	金额	项目（按功能分类）	行次	金额
栏　　次		1	栏　　次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	161.72	一、一般公共服务支出	32	128.79
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	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	0.02	八、社会保障和就业支出	39	20.14
	9		九、卫生健康支出	40	4.50
	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	8.31
	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	161.74	本年支出合计	58	161.74
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	161.74	**总计**	62	161.74

注：1.本表反映部门（单位）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

编制单位:中国共产党景德镇市珠山区委员会党校　　2025年度　　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		科目名称							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	161.74	161.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
201			一般公共服务支出	128.79	128.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
20131			党委办公厅（室）及相关机构事	128.79	128.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
2013101			行政运行	118.46	118.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
2013199			其他党委办公厅（室）及相关机	10.33	10.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	20.14	20.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	11.07	11.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	8.93	8.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899			其他社会保障和就业支出	0.14	0.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999			其他社会保障和就业支出	0.14	0.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	4.50	4.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	4.50	4.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	4.50	4.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	8.31	8.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	8.31	8.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	8.31	8.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

编制单位:中国共产党景德镇市珠山区委员会党校　　2025 年度　　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	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	161.74	151.99	9.75			
201			一般公共服务支出	128.79	119.04	9.75			
20131			党委办公厅（室）及相关机构事务	128.79	119.04	9.75			
2013101			行政运行	118.46	118.46				
2013199			其他党委办公厅（室）及相关机构	10.33	0.58	9.75			
208			社会保障和就业支出	20.14	20.14				
20805			行政事业单位养老支出	20.00	20.00				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	11.07	11.07				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	8.93	8.93				
20899			其他社会保障和就业支出	0.14	0.14				
2089999			其他社会保障和就业支出	0.14	0.14				
210			卫生健康支出	4.50	4.50				
21011			行政事业单位医疗	4.50	4.50				
2101101			行政单位医疗	4.50	4.50				
221			住房保障支出	8.31	8.31				
22102			住房改革支出	8.31	8.31				
2210201			住房公积金	8.31	8.31				

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制单位:中国共产党景德镇市珠山区委员会党校　　2025年度　　金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目（按功能分类）	行次	金额			
					小计	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		3	栏次		12	13	14	15
一、一般公共预算财政拨款	1	161.72	一、一般公共服务支出	33	128.77	128.77		
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				
	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	20.14	20.14		
	9		九、卫生健康支出	41	4.50	4.50		
	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				
	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	8.31	8.31		
	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	161.72	**本年支出合计**	59	161.72	161.72		0.00
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00		
一、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	161.72	**总计**	64	161.72	161.72		0.00

注：本表反映部门(单位)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

公开 05 表

编制单位:中国共产党景德镇市珠山区委员会党校　　2025 年度　　金额单位：万元

项目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	161.72	151.97	9.75
201			一般公共服务支出	128.77	119.02	9.75
20131			党委办公厅（室）及相关机构事务	128.77	119.02	9.75
2013101			行政运行	118.44	118.44	
2013199			其他党委办公厅（室）及相关机构事	10.33	0.58	9.75
208			社会保障和就业支出	20.14	20.14	
20805			行政事业单位养老支出	20.00	20.00	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支	11.07	11.07	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	8.93	8.93	
20899			其他社会保障和就业支出	0.14	0.14	
2089999			其他社会保障和就业支出	0.14	0.14	
210			卫生健康支出	4.50	4.50	
21011			行政事业单位医疗	4.50	4.50	
2101101			行政单位医疗	4.50	4.50	
221			住房保障支出	8.31	8.31	
22102			住房改革支出	8.31	8.31	
2210201			住房公积金	8.31	8.31	

注：本表反映部门(单位)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

编制单位:中国共产党景德镇市珠山区委员会党校　　2025 年度　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	**工资福利支出**	137.26	**302**	**商品和服务支出**	13.18	**307**	**债务利息及费用支出**	0.00
30101	基本工资	32.88	30201	办公费	1.04	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	23.88	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	26.44	30204	手续费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	2.05	30205	水费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	0.20	**310**	**资本性支出**	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12.60	30207	邮电费	0.39	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	9.93	30208	取暖费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	4.97	30209	物业管理费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30211	差旅费	0.04	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.35	30212	因公出国（境）费用	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	10.53	30213	维修（护）费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	12.64	30215	会议费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	**对个人和家庭的补助**	1.53	30216	培训费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.11	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	1.47	30218	专用材料费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00

30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	3.33	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00	**399**	**其他支出**	0.00
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	7.60	39908	对民间非营利组织和群众性自	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.06	30299	其他商品和服务支出	0.48	39910	资本性赠与	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		138.79	公用支出合计					13.18

注：本表反映部门(单位)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

公开 07 表

编制单位:中国共产党景德镇市珠山区委员会党校　　2025 年度　　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
支出功能分类科目编码			科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：1.本表反映部门(单位)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。

2.当此表数据为空时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

编制单位:中国共产党景德镇市珠山区委员会党校　　2025 年度　　金额单位：万元

项　　目				合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1.本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2.当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

编制单位:中国共产党景德镇市珠山区委员会党校　　2025年度　　金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	0.39	0.11	0.11
1.因公出国（境）费用	2			0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3			0.00
（1）公务用车购置费	4			0.00
（2）公务用车运行维护费	5			0.00
3.公务接待费	6	0.39	0.11	0.11
（1）国内接待费	7	——	——	0.11
其中：外事接待费	8	——	——	
（2）国（境）外接待费	9	——	——	
二、相关统计数	10	——	——	——
1.因公出国（境）团组数（个）	11	——	——	
2.因公出国（境）人次数（人）	12	——	——	
3.公务用车购置数（辆）	13	——	——	
4.公务用车保有量（辆）	14	——	——	
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	1
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	9
其中：外事接待人次（人）	18	——	——	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	——	——	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	——	——	

注：1.本表反映部门（单位）本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数。

2.当此表数据为空时，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出。

国有资产占用情况表

公开 10 表

编制单位：中国共产党景德镇市珠山区委员会党校　　2025 年度　　单位：台、辆、套

项　目	栏次	决算数
一、车辆(台、辆)	1	0
1.副部（省）级及以上领导用车	2	0
2.主要负责人用车	3	0
3.机要通信用车	4	0
4.应急保障用车	5	0
5.执法执勤用车	6	0
6.特种专业技术用车	7	0
7.离退休干部服务用车	8	0
8.其他用车	9	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1.本表反映截至 2025 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2.当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分　2025年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门2025年度收入总计161.74万元，其中年初结转和结余0.00万元，与上年持平；使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00万元，与上年持平；本年收入合计161.74万元，比上年增加65.85万元，增长68.68%，主要原因：人员增加，培训费增加。

本年收入的具体构成：财政拨款收入161.72万元，占99.99%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入0.02万元，占0.01%。

二、支出决算情况说明

本部门2025年度支出总计161.74万元，其中本年支出合计161.74万元，比上年增加65.85万元，增长68.68%，主要原因：人员增加，培训费增加；结余分配0.00万元，与上年持平；年末结转和结余0.00万元，与上年持平，主要原因：财政拨款结转年底前全部上交财政，导致无结转结余。

本年支出的具体构成:基本支出151.99万元,占93.97%;项目支出9.75万元,占6.03%;经营支出0.00万元,占0.00%;

上缴上级支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门2025年度财政拨款本年支出年初预算数132.11万元，决算数161.72万元，完成年初预算的122.41%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数108.09万元，决算数128.77万元，完成年初预算的119.13%。预决算差异主要原因：调整预决算数。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数11.21万元，决算数20.14万元，完成年初预算的179.64%。预决算差异主要原因：调整预决算数，人员增加。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数4.50万元，决算数4.50万元，完成年初预算的100.00%。

（四）住房保障支出（类）年初预算数8.31万元，决算数8.31万元，完成年初预算的100.00%。

按照省委、省政府关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障各项培训工作等重点支出，体现在有关支出科目中。

按照支出功能分类，培训费方面的支出占财政拨款支出总额的比重较高，主要是：2013199科目，2025年度决算数为10.3万元，占财政拨款支出总额的7.79%，主要用于培训

费等方面。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门2025年度一般公共预算财政拨款基本支出151.97万元，其中：

（一）工资福利支出137.26万元，比上年增加62.94万元，增长84.69%，主要原因：人员增加。

（二）商品和服务支出13.18万元，比上年增加8.92万元，增长209.48%，主要原因：人员增加。

（三）对个人和家庭补助支出1.53万元，比上年增加1.53万元，主要原因：新增退休人员。

（四）资本性支出0.00万元，与上年持平，主要原因：无该项支出。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门2025年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数0.11万元，决算数0.11万元，完成全年预算的100.00%；决算数比上年增加0.11万元，其中：

（一）因公出国（境）费用全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，主要原因：无该项支出。决算数与上年持平，主要原因：无该项支出。全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，主要是：无该项支出。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，其中：

公务用车购置全年预算数0.00万元,决算数0.00万元,主要原因：无该项支出。决算数与上年持平,主要原因：无该项支出。全年使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费全年预算数0.00万元,决算数0.00万元，主要原因：无该项支出。决算数与上年持平,主要原因：无该项支出。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量0辆。

（三）公务接待费全年预算数0.11万元，决算数0.11万元，完成全年预算的100.00%，主要原因：增加培训交流学习，接待任务增多，公务接待费用相应增长。决算数比上年增加0.11万元,主要原因：增加培训交流学习，接待任务增多，公务接待费用相应增长。全年国内公务接待2批，累计接待9人次，主要是：工作交流，需要接待。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门2025年度机关运行经费支出13.18万元，决算数比上年增加8.92万元，增长209.48%，主要原因：人员增加，增加机关运行经费。

七、政府采购支出情况说明

本部门2025年度政府采购支出总额0.46万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.46万元。授予中小企业合同金额0.46

万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额0.46万元，占授予中小企业合同金额的100.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

八、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门共有车辆0辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆。本部门单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2025年度部门预算范围的二级项目1个全面开展绩效自评，共涉及资金 万元，占项目支出总额的 100%。其中，1个项目评价结果为“优”，0个项目评价结果为“良”， 0个项目评价结果为“中”，0个项目评价结果为“差”。

组织对1个项目开展了部门评价，分别为：党员教育及培训经费。涉及一般公共预算支出12万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况看，项目

从项目决策、项目管理、目标完成、项目效果方面整体情况较好，项目涉及的各个环节基本能按既定目标、规定程序、相关规章制度有序有效进行，项目的功能实现程度及社会效益明显。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出12万元，政府性基金预算支出 0 万元，评价结果为“优”。从评价情况看，我单位高度重视绩效评价工作，积极开展部门整体支出绩效评价，接受财政监督，发现问题及时整改。2025年度，认真履行工作职责，圆满完成了年初制定的各项工作计划及上级部门交办的各项工作任务，社会与经济效益明显。工作中做到预算细化精准，支出做到精打细算，严格遵守财经制度 。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

为全面推进预算绩效管理，强化绩效理念，提高财政资金使用效益，我校严格按照相关文件精神，从以下8个方面认真组织开展各项预算绩效管理工作。

1、组织制度管理方面：成立了珠山区委党校预算绩效管理工作领导小组，确保全面预算绩效管理工作的顺利实施。

2、制度建设方面：制定了珠山区委党校预算绩效相关的制度和管理办法，建立健全了预算绩效管理制度，并严格按照该办法进行预算绩效管理工作。

3、宣传培训方面：利用多种方式宣传的形式积极的宣传财政预算绩效管理工作，通过培训提高对预算绩效管理的理解，便于今后绩效工作的开展。

4、绩效目标管理方面：在预算执行时严格按照设定的目标开展项目，并在事前、事中、事后对绩效目标的完成情况进行了监督和考核。我单位项目预算申报文本内容完整具体，指标设置清晰，可量化，可操作、可检查、可考评；具体分析了绩效目标完成和实现的经济效益、社会效益、运行保障效果，可持续影响等情况；绩效目标匹配合理，符合客观实际，均能在一定期限内如期实现。

5、绩效运行监控管理方面：严格按预算绩效管理制度开展预算执行动态监控和绩效跟踪监控管理工作。

6、绩效评价管理方面：主要是认真组织开展绩效自评工作，对2025年度部门整体支出和项目支出均进行了绩效自评，并进行了上报。

7、评价结果应用方面：将单位预算绩效管理工作开展情况和绩效评价结果情况作为改进部门预算管理和安排以后年度部门预算资金的重要依据，进一步优化支出结构、完善相关办法、改进预算管理。

8、结果公开方面：根据预算信息公开的统一要求和规定内容与预决算同步公开预算绩效目标情况，自觉接受社会公众对财政资金使用绩效情况的评判和监督。

中国共产党景德镇市珠山区委员会党校（本级）“党员教育及培训经费”等项目支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">党员教育及培训经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="4">中国共产党景德镇市珠山区委员会党校</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="2">中国共产党景德镇市珠山区委员会党校</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="3">项目资金（万元）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数 A</td><td>全年执行数 B</td><td>分值</td><td>执行率</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>12</td><td>12</td><td>10.329</td><td>10</td><td>86.08</td><td>7</td></tr>
<tr><td>政府预算资金</td><td>12</td><td>12</td><td>10.329141</td><td>—</td><td>86.08</td><td>—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="5">预期目标</td><td colspan="4">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="5">通过党员教育培训经费项目的实施，提升党员的思想政治水平，业务能力和综合素质，增强党性修养，推动党组织的高效运转和党员队伍的整体素质提升。</td><td colspan="4">基本完成年度目标。</td></tr>
<tr><td rowspan="14">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td colspan="2">偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="3">成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>党员教育培训经费</td><td>≤120000 元</td><td>103291</td><td>20</td><td>20</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>社会成本指标</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>生态环境成本指标</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td>开展培训次数</td><td>≥4 次</td><td>4</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>培训参与人数</td><td>≥100 人</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>培训合格率</td><td>≥95%</td><td>95</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>培训工作及时开展及时率</td><td>＝100%</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="3">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td>提高党员干部的业务能力和工作效率</td><td>有所提高</td><td>基本达成目标</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td>提高公共服务水平，增强党组织的凝聚力</td><td>有所提高</td><td>基本达成目标</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度</td><td>参训人员满意度</td><td>≥90%</td><td>85</td><td>10</td><td>8.61</td><td colspan="2">宣传力度不达标</td></tr>
</table>

总分	100	95.61	

（三）部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分　名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

（三）事业单位经营收入：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。

（四）上年结转和结余：填列上年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

（一）会议费支出：指反映机关和参公事业单位会议费支出，包括会议期间按规定开支的住宿费、伙食费、会议场地租金、交通费、文件印刷费、医药费、设备租赁费、线路费、电视电话会议通话费、技术服务费、软件应用费、音视频制作费等。

（二）培训费支出：指反映机关和参公事业单位除因公出国（境）培训费以外的培训费、包括在培训期间发生的师资费、住宿费、伙食费、培训场地费、培训资料费、交通费等各类培训费用。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），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。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（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，包括办公费、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。

第五部分　附件

珠山区委党校2025年党员教育及培训经费部门评价报告

为深入贯彻党的二十大精神，全面推进实施绩效管理，根据《江西省财政厅关于印发推进全省预算绩效管理提质增效工作方案的通知》（赣财绩〔2022〕5号）和《珠山区开展单位自评及部门评价工作的通知》等文件要求，珠山区委党校（以下简称“我校”）按照“主管单位每年选择不少于20%的单位和20%的项目资金开展部门评价，以5年为周期实现本部门的单位和项目评价全覆盖”原则，选择党员教育及培训项目进行绩效评价，现将绩效评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景、主要内容及实施情况

（1）项目背景

为深入学习贯彻党的创新理论,强化党员思想政治建设、党性教育和能力提升，推进党员教育培训常态化、制度化、规范化，保障年度党员集中轮训、专题学习、主题党日、教材资料、师资聘请、阵地建设等工作开展，设立2025年党员教育及培训经费项目。

(2)主要内容

按要求完成各项培训工作。

（3）实施情况

实施单位：珠山区委党校

项目周期：2025 年 1 月 1 日 —2025 年 12 月 31 日

评价方式：部门自评、资料核查、现场核验、满意度调查

2.资金投入和使用情况

（1）资金投入情况

2025年党员教育及培训经费项目预算12万元,实际到位12万元,资金到位率100%，为财政资金。

（2）资金使用情况

2025年党员教育及培训经费项目共使用10.3万元，结余资金1.7万元,资金执行率86.08%。

（3）支出结构

主要用于师资授课、培训场地、教材资料、线上学习平台、主题教育实践、党务骨干培训、新党员培训等，无超范围、超标准支出。

（二）项目绩效目标

1.总体目标

筑牢思想根基：保障党员深入学习贯彻党的创新理论、党章党规党纪、党的二十大精神及最新重要讲话精神，引导党员深刻领悟 “两个确立” 的决定性意义，增强 “四个意识”、坚定 “四个自信”、做到 “两个维护”，实现思

想上的统一、政治上的团结、行动上的一致。

强化党性修养：以党性教育为重点，通过开展理想信念教育、纪律作风教育、红色传统教育，推动党员锤炼党性品格、涵养政治本色，自觉遵守党的纪律规矩，永葆共产党员的先进性和纯洁性。

2、阶段性目标

基本达到要求

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1.绩效评价目的

按照“创新预算管理方式、更加注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束”原则，加快构建“全方位、全过程、全覆盖”及“有评估、有目标、有监控、有评价、有应用”预算绩效管理体系，强化项目单位的预算绩效主体责任和绩效意识，提高资金使用效益。

实施珠山区委项目绩效评价工作，是为了加强财政支出管理，考核评价项目的预期目标是否实现，项目是否可持续运行，分析存在的问题，改进项目管理措施，积累经验，提高项目绩效管理水平。

2.项目评价的对象和范围

2025 年党员教育及培训经费项目的资金活动和管理活

动投入、产出的全过程进行完整、准确的评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1、绩效评价遵循以下基本原则

本次绩效评价遵循以下基本原则：科学公正原则、统筹兼顾原则、激励约束原则、公开透明原则。

2、绩效评价指标体系

根据《景德镇市财政局关于开展2022 年度单位自评及部门评价工作的通知》等文件，区委党校2025年党员教育及培训经费项目决策、项目过程、项目产出、项目效益4个一级指标，一级指标下设项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、社会效益、可持续影响、服务对象满意度7个二级指标，二级指标又下设8个三级指标。（具体详见附件：部门评价表）

3、评价方法和标准

评价方法主要采用成本效益法、比较分析法，将预期目标与实际结果进行比较，并以案卷研究、现场核验、满意度调查等形式开展绩效评价。

绩效评价标准是衡量项目财政支出绩效目标完成程度的尺度，项目评价主要采用了计划标准，在评价中，还考虑了相关的专业政策与知识，相关的预算管理、项目管理和财

务管理等文件。

（三）绩效评价工作过程。

1、成立评价小组

我校成立了评价小组，由单位主要负责人担任评价组织，根据相关开展本项工作。

评价小组通过收集项目的绩效佐证材料，分析整理，形成绩效评价指标体系与评分表，完成绩效评价报告并提交至区财政局。

三、综合评价情况及评价结论

通过对2025年党员教育及培训经费项目进行绩效评价，评价小组认为项目立项依据充分、立项程序规范。通过对项目产出、效益、满意度指标进行评价，综合项目预算执行和绩效指标值完成情况，2025年党员教育及培训经费项目评价得分95分，绩效评价等级为“优”。（详见附件：部门评价表）

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1、项目立项

（1）立项依据充分性

项目决策严格以党内法规、上级文件精神和部门工作实际为核心依据，确保决策方向不偏差、内容不违规。一是严

格遵循《全国党员教育培训工作规划（2024—2028 年）》要求，紧扣“用党的创新理论武装全党为首要政治任务，以增强党性、提高素质、发挥作用为重点”的总体要求，保障党员教育培训常态化、制度化开展，落实党员 5 年内参加各类集中学习培训累计不少于 20 天或 160 学时、党的创新理论教育学时占总学时 50%以上的具体要求，确保项目决策与全国党员教育培训工作部署同频同步。二是依据《中国共产党党员教育管理工作条例》《中央和国家机关基层党组织党建活动经费管理办法》等党内法规和财务管理制度，明确经费来源、使用范围、管理要求，确保经费决策合规合法，形成财政预算与党费双渠道保障的稳定机制，重点保障基层党组织开展党员教育工作。三是结合本部门党员队伍现状，全面摸排党员教育培训需求，针对不同领域、不同层级党员的岗位特点和能力短板，明确培训重点、方式和保障方向，避免决策脱离实际、资金浪费，确保项目决策贴合基层实际和党员需求，如针对农村、社区、机关等不同领域党员定制差异化培训内容，兼顾流动党员、新业态新就业群体党员的培训需求。

2、绩效目标

（1）绩效目标合理性

严格对标《中国共产党党员教育管理工作条例》《全国党员教育培训工作规划（2024—2028 年）》等文件要求，

将政治理论学习、党性教育、能力提升、纪律作风等作为核心目标，与上级党组织关于党员教育培训的部署要求保持一致。

绩效指标明确性

绩效指标围绕项目总体目标，按“产出指标+效益指标+满意度指标”分类设定，每类指标均明确对应项目核心任务，定义清晰、指向明确，无空泛化、模糊化表述。一是产出指标明确区分数量、质量、时效、成本四大子指标，分别对应培训实施、经费使用、任务推进等关键环节，每个子指标均有明确的内涵界定，如数量指标聚焦“培训场次、参训人次、学习资料份数”，质量指标聚焦“培训合格率、经费合规率、课程达标率”，时效指标聚焦“任务完成时限、经费支付进度”，成本指标聚焦“预算控制、支出标准”，指标覆盖无遗漏、逻辑无混乱。二是效益指标明确界定社会效益、可持续影响等核心内容，明确指向党员政治素养提升、党组织凝聚力增强、党建与业务融合推进等核心效益，定义具体、导向鲜明，避免抽象表述。三是满意度指标明确界定评价主体、评价范围，明确针对参训党员、基层党支部开展满意度调查，指标指向清晰，与项目服务对象高度契合。

3、资金投入

（1）预算编制科学性

预算编制以政策为遵循、以需求为导向，依据充分、方

向明确，杜绝盲目编制。一是严格遵循《中国共产党党员教育管理工作条例》《中央和国家机关基层党组织党建活动经费管理办法》及地方财政预算管理相关规定，明确预算编制的范围、标准和流程，确保预算编制合规合法，符合党员教育经费专款专用、厉行节约的核心要求。二是紧扣《全国党员教育培训工作规划（2024—2028 年）》部署，结合本部门 2025 年度党员教育培训计划，围绕党员全员轮训、重点群体培训、阵地建设等核心任务，精准测算经费需求，确保预算编制与项目任务高度契合。三是立足本部门党员队伍规模、培训需求、财力状况，结合前期调研结果，充分考虑基层党支部实际情况，避免预算编制脱离实际、过高或过低，确保预算具备可执行性，同时参考同类地区、同类项目预算编制经验，提升预算编制的科学性和合理性。

（2）资金分配合理性

预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。

（二）项目过程情况

1、资金管理

（1）资金到位率党员教育及培训项目预算 12 万元，到位资金 12 万元，资金到位率 100%。

（2）预算执行率

党员教育及培训项目共使用 10.32 万元，实际到位资金

12 万元，预算执行率为 86%。

资金使用合规性

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

（1）管理制度健全性

珠山区委党校已建立财务制度。具有相应的财务和业务管理制度；财务和业务管理制度合法、合规、完整。）

（2）制度执行有效性

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；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

（一）项目产出情况

产出数量 开展培训次数≥4 次

产出质量 培训合格率≥95%

产出时效 培训工作及时开展及时率≥100%

产出成本 党员教育培训经费≤12 万

项目效益情况

社会效益 提高公共服务水平，增强党组织的凝聚力 有

所提高

服务满意度　参训人员满意度≥90%

主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法

加强项目计划管理和预算支出进度管理，合理安排支出，确保财政资金发挥最在效益，在预算执行过程中，做到项目资金全部纳入预算管理，项目执行情况较好。

（二）存在的问题及原因分析

1、培训形式创新力度仍有提升空间，线上线下融合模式可进一步优化。

2、培训效果跟踪评估机制不够细化，学用转化跟踪有待加强。

3、个别支出科目精细化管理不足，预算执行进度均衡性有待提升。